

# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

## صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲



آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

### شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵ - ۸

پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹ - ۳۰

ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید تهیه گردیده است. مدیریت این صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال‌نیا

شرکت سیدگردان آسمان

مدیر صندوق

ایمان

موسسه حسابرسی و خدمات

متولی صندوق

مدیریت آزموده کاران

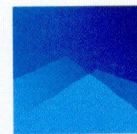


موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵  
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰  
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان  
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



**آسان امید**  
صندوق سرمایه‌گذاری

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسان امید

### صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰<br>(تجدید طبقه‌بندی) | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰        | یادداشت | دارایی‌ها                                                |
|---------------------------------|-------------------|---------|----------------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال              |         |                                                          |
| ۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۹               | ۳۲۲,۹۶۸,۵۶۲,۰۳۱   | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                           |
| ۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۰                 | ۴۶۸,۶۵۹,۳۵۳,۸۴۱   | ۶       | سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری                   |
| ۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                |
| ۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳               | ۵,۸۳۷,۱۷۹,۵۲۳,۲۸۵ | ۸       | سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱                  | ۴۸,۹۵۱,۵۵۵,۹۳۷    | ۹       | حساب‌های دریافتنی                                        |
| ۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱                   | ۱,۹۷۷,۷۱۷,۳۰۲     | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                           |
| ۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵                   | ۲۴۸,۰۲۰,۴۰۶,۱۲۲   | ۱۱      | موجودی نقد                                               |
| ۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳                   | ۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶   | ۱۲      | جاری کارگزاران                                           |
| ۱۰,۷۸۲,۲۶۷,۱۴۸,۷۹۲              | ۹,۴۹۰,۵۲۷,۳۸۵,۳۰۴ |         | جمع دارایی‌ها                                            |
| <b>بدهی‌ها</b>                  |                   |         |                                                          |
| -                               | ۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴    | ۱۲      | جاری کارگزاران                                           |
| ۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳                  | ۳۸,۱۶۸,۴۳۶,۸۴۹    | ۱۳      | پرداختنی به ارکان صندوق                                  |
| ۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰                 | ۱۶۵,۹۰۵,۶۵۸,۶۴۶   | ۱۴      | پیش دریافت                                               |
| ۵۶,۶۹۶,۱۹۶,۷۹۲                  | ۶,۶۲۱,۳۵۸,۲۳۹     | ۱۵      | سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                           |
| ۱۹۹,۸۲۰,۸۱۷,۸۱۵                 | ۲۴۷,۵۵۳,۳۷۳,۲۳۸   |         | جمع بدهی‌ها                                              |
| ۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷              | ۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶ | ۱۶      | خالص دارایی‌ها                                           |
| ۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶                     | ۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶       |         | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری                               |
| ۱۶,۴۷۰                          | ۲۰,۷۳۳            |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                     |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

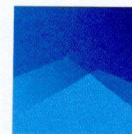
موسسه حابری و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵  
info@aseanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰  
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان  
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵





**آسمان امید**  
صندوق سرمایه گذاری

### صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

| پادداشت                                      | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲ | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱ |
|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                              | ریال                         | ریال                         |
| درآمدها:                                     |                              |                              |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۸۷۰,۹۲۷,۷۷۶,۶۷۰              | ۵۴۷,۵۷۶,۱۱۱,۲۱۹              |
| سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها       | (۱۵,۹۶۶,۸۵۶,۷۲۶)             | ۵۴,۸۳۶,۰۷۸,۱۵۶               |
| سود سهام                                     | ۵۴,۳۹۲,۹۳۰,۹۱۸               | ۱۰۶,۵۱۶,۲۵۵,۹۵۸              |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱,۸۷۷,۹۷۵,۴۹۸,۵۲۵            | ۱,۵۰۴,۱۲۳,۳۹۹,۳۲۹            |
| سایر درآمدها                                 | ۷۸۹,۷۹۶,۲۵۰                  | ۱,۲۲۲,۰۱۶,۷۹۴                |
| جمع درآمدها                                  | ۲,۷۸۸,۱۱۹,۱۴۵,۶۳۷            | ۲,۲۱۴,۲۷۳,۸۶۱,۴۵۶            |
| هزینه ها:                                    |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۹۶,۷۳۱,۷۷۶,۹۵۵)             | (۸۷,۴۳۰,۴۲۳,۹۷۶)             |
| سایر هزینه ها                                | (۷,۶۷۶,۸۲۳,۹۶۷)              | (۸,۸۴۲,۸۸۰,۴۳۰)              |
| جمع هزینه ها                                 | (۱۰۴,۴۰۸,۶۰۰,۹۲۲)            | (۹۶,۲۷۳,۳۰۴,۴۰۶)             |
| سود خالص                                     | ۲,۶۸۳,۷۱۰,۵۴۴,۷۱۵            | ۲,۱۱۸,۰۰۰,۵۵۷,۰۵۰            |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               | ۲۳.۰۳%                       | ۲۰.۶۹%                       |
| بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)             | ۲۹.۱۰%                       | ۲۰.۰۶%                       |

### صورت گردش خالص دارایی ها

| خالص دارایی های اول سال             | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲ | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱ |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                     | تعداد                        | ریال                         |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده سال  | ۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶                  | ۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷           |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده سال | ۲۴۶,۷۶۴,۶۴۸                  | ۲,۴۶۷,۶۴۶,۱۴۸,۰۰۰            |
| سود خالص سال                        | (۴۴۳,۴۷۰,۸۹۸)                | (۴,۴۳۴,۷۰۸,۹۸۰,۰۰۰)          |
| تعدیلات                             | -                            | ۲,۶۸۳,۷۱۰,۵۴۴,۷۱۵            |
| خالص دارایی های پایان سال           | ۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶                  | ۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶            |

پادداشت های توضیحی همراه، بخش جذابی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱):  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲):  
خالص دارایی های پایان سال



آسمان  
شرکت سپدگزاران

موسسه حسابری و خدمات مدیریت  
آزمودگار

تلفن: ۰۲۱ - ۷۹ ۳۰۰۰  
فکس: ۰۲۱ - ۷۹ ۳۳۶۹  
شماره ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵  
info@asemanamc.com

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان  
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که از نوع صندوق سرمایه‌گذاری قابل‌معامله در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۶ به شماره ثبت ۴۶۱۱۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۰۱۳۲۶۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق به موجب ماده (۳) اساسنامه، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
  - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
  - در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۶۲۶ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آذر ماه هر سال تا انتهای آبان ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین آبان ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در محله آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه هشتم واقع شده است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [asamidfund.ir](http://asamidfund.ir) درج گردیده است.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲**

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدها ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| ۱    | شرکت سبذگردان آسمان        | ۲۵۰/۰۰۰                     | ۲۵٪                   |
| ۲    | شرکت تامین سرمایه امید     | ۷۵۰/۰۰۰                     | ۷۵٪                   |
|      | جمع                        | ۱/۰۰۰/۰۰۰                   | ۱۰۰٪                  |

**مدیر صندوق**، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران نظامی گنجوی خیابان نیلو خیابان شاهین پلاک ۲ طبقه ۲ واحد ۴ واقع شده است.

**بازارگردان صندوق**، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲.

**متولی صندوق**، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان قلعهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

**حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحد یک و دو.

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲**

**۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری<sup>۲</sup> مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

**۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل<sup>۱</sup> "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. قابل ذکر است صندوق با استناد به دستورالعمل<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صرفه‌صلاح سرمایه‌گذاران، برخی از اوراق را که احتمال می‌رود در طی روزهای معاملاتی دچار نوسان قیمتی شده و تاثیر نامطلوب بر ارزش خالص دارایی هر واحد صندوق داشته باشند را نسبت به قیمت پایانی و با توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید، تعدیل قیمت می‌نماید.

**۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:**

**۴-۲-۱- سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

**۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

**۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی است، به شرح جدول زیر است:

| عنوان هزینه                                                   | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| کارمزد مدیر                                                   | سالانه ۲٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳٪ از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی |
| هزینه‌های تأسیس                                               | معادل ۰/۰۱٪ از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف یکصد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته بعد از تأیید متولی صندوق                                                                              |
| هزینه برگزاری مجامع                                           | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق                                                                                        |
| کارمزد بازارگردان                                             | سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش خالص دارایی‌های صندوق                                                                                                                                             |
| کارمزد متولی                                                  | سالانه ۵ در هزار یا ۰/۰۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱/۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                             |
| کارمزد حسابرس                                                 | سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی                                                                                                                                                   |
| مخارج تصفیه صندوق                                             | معادل ۰/۱٪ ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.                                                                                                                             |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                                  | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در آن کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                              |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار و تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | براساس صورتحساب نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.                                                                                                                                                          |
| هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق                  | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه                                                                                                                           |
| هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار           | سالانه ۰/۰۰۵٪ ارزش مبنای حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق تا سقف ۵/۰۰۰ میلیون ریال                                                                                                                 |
| هزینه رتبه‌بندی عملکرد صندوق                                  | طبق قرارداد با شرکت‌های رتبه‌بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبته و با تأیید مجمع صندوق                                                                                                      |

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲**

الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل براساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0.001}{n \times 365}$  ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵/۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱/۰۰۰ میلیون ریال در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

ج) هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

د) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### **۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

#### **۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

#### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق‌تقدم

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰           |                   |                   | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰           |                 |                 | صنعت                                |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   |                                     |
| درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 | ریال            | ریال            |                                     |
| ۰.۱%                 | ۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰    | ۱۰,۶۸۰,۱۵۵,۳۵۱    | ۳.۴%                 | ۳۲۲,۵۳۸,۷۵۱,۵۰۳ | ۳۶۴,۶۸۵,۷۴۲,۶۵۲ | غذایی و آشامیدنی به‌جز قندوشکر      |
| ۱.۲%                 | ۱۳۲,۴۶۴,۲۹۵,۳۵۵   | ۱۳۸,۰۱۹,۵۱۱,۴۶۹   | ۰%                   | ۴۲۸,۶۸۲,۷۱۹     | ۳۵۶,۹۴۳,۷۰۵     | فلزات اساسی                         |
| ۰.۶%                 | ۶۶,۱۰۵,۳۱۹,۰۵۰    | ۶۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۹۳    | ۰%                   | ۱,۱۲۷,۸۰۹       | ۱,۳۰۷,۹۲۲       | اطلاعات و ارتباطات                  |
| ۴.۹%                 | ۵۳۳,۶۳۹,۱۰۵,۹۹۹   | ۴۷۶,۰۷۵,۸۵۴,۳۰۸   | -                    | -               | -               | محصولات شیمیایی                     |
| ۱.۵%                 | ۱۶۳,۹۳۶,۷۶۶,۶۴۸   | ۱۶۵,۲۳۶,۷۲۳,۷۵۳   | -                    | -               | -               | خودرو و ساخت قطعات                  |
| ۰.۷%                 | ۷۹,۴۷۰,۵۲۱,۶۰۵    | ۹۴,۳۲۳,۸۳۵,۴۰۵    | -                    | -               | -               | سایر محصولات کانی غیرفلزی           |
| ۰.۶%                 | ۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۶    | ۶۳,۷۸۵,۰۸۱,۶۸۴    | -                    | -               | -               | فراورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای |
| ۰.۵%                 | ۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸    | ۴۴,۷۷۸,۵۰۶,۳۶۷    | -                    | -               | -               | سیمان، آهک و گچ                     |
| ۰.۲%                 | ۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۳    | ۲۶,۹۵۷,۱۸۴,۰۰۱    | -                    | -               | -               | سرمایه‌گذاری‌ها                     |
| ۰.۲%                 | ۲۵,۱۴۶,۳۸۳,۴۴۵    | ۳۴,۶۶۳,۲۷۱,۲۰۳    | -                    | -               | -               | بانک‌ها و موسسات اعتباری            |
| ۰.۲%                 | ۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰    | ۲۵,۴۹۳,۸۶۲,۹۳۵    | -                    | -               | -               | مخابرات                             |
| ۰%                   | ۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۲۱     | ۳,۷۷۵,۱۷۶,۹۶۳     | -                    | -               | -               | مواد و محصولات دارویی               |
| ۰%                   | ۱,۶۶۲,۰۵۱,۶۰۰     | ۱,۷۴۲,۶۱۵,۵۸۵     | -                    | -               | -               | شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی          |
| ۰%                   | ۲۶,۵۳۷,۰۵۹        | ۲۶,۷۲۰,۱۳۶        | -                    | -               | -               | صندوق بازنشتی به‌جز تامین اجتماعی   |
| ۱۰.۹%                | ۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۹ | ۱,۱۵۳,۱۳۱,۸۰۳,۸۵۳ | ۳.۴%                 | ۳۲۲,۹۶۸,۵۶۲,۰۳۱ | ۳۶۵,۰۴۳,۹۹۴,۲۷۹ |                                     |

#### ۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰           |                 |                 | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰           |                 |                 | صنعت                               |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   | درصد از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   |                                    |
| درصد                 | ریال            | ریال            | درصد                 | ریال            | ریال            |                                    |
| ۳.۰%                 | ۳۲۶,۷۱۶,۳۵۵,۵۴۷ | ۳۰۹,۹۳۵,۱۶۷,۳۱۲ | ۱.۴%                 | ۱۲۹,۹۴۹,۳۹۴,۱۶۸ | ۱۱۶,۴۰۲,۳۹۷,۴۳۹ | صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله |
| ۱.۱%                 | ۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۳ | ۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴  | ۳.۶%                 | ۳۳۸,۷۰۹,۹۵۹,۶۷۳ | ۲۵۶,۸۸۰,۰۰۴,۸۸۹ | سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری        |
| ۴.۱%                 | ۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۰ | ۳۹۹,۹۳۴,۸۹۲,۴۰۶ | ۵.۰%                 | ۴۶۸,۶۵۹,۳۵۳,۸۴۱ | ۳۷۳,۲۸۲,۴۰۲,۳۲۸ |                                    |

# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

## یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

### ۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰           |                   | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰           |                   | مشخصات  |              |                   |           |                  |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------|--------------|-------------------|-----------|------------------|
| درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ              | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ              | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده‌گذاری | نوع سپرده | سپرده‌های بانکی  |
| درصد                 | ریال              | درصد                 | ریال              | درصد    |              |                   |           |                  |
| -                    | -                 | ۹.۱%                 | ۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۲.۵%   | ۱۴۰۳/۰۸/۰۱   | ۱۴۰۲/۰۸/۰۱        | بلندمدت   | بانک تجارت       |
| -                    | -                 | ۵.۳%                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹%     | ۱۴۰۳/۱۲/۱۶   | ۱۴۰۱/۱۲/۱۶        | بلندمدت   | بانک خاورمیانه   |
| -                    | -                 | ۴.۰%                 | ۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰%     | ۱۴۰۳/۰۸/۰۷   | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷        | بلندمدت   | بانک گردشگری     |
| -                    | -                 | ۱.۳%                 | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹%     | ۱۴۰۴/۰۱/۱۴   | ۱۴۰۲/۰۱/۱۴        | بلندمدت   | بانک خاورمیانه   |
| -                    | -                 | ۱.۰%                 | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰%     | ۱۴۰۳/۰۸/۲۴   | ۱۴۰۲/۰۸/۲۴        | بلندمدت   | بانک گردشگری     |
| -                    | -                 | ۰.۳%                 | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰%     | ۱۴۰۳/۰۷/۱۵   | ۱۴۰۲/۰۷/۱۵        | بلندمدت   | بانک پاسارگاد    |
| -                    | -                 | ۰.۲%                 | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰%     | ۱۴۰۳/۰۸/۰۸   | ۱۴۰۲/۰۸/۰۸        | بلندمدت   | بانک گردشگری     |
| -                    | -                 | ۰.۱%                 | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۲.۵%   | ۱۴۰۳/۰۸/۰۲   | ۱۴۰۲/۰۸/۰۲        | بلندمدت   | بانک تجارت       |
| -                    | -                 | ۰.۱%                 | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۲.۵%   | ۱۴۰۳/۰۸/۱۴   | ۱۴۰۲/۰۸/۱۴        | بلندمدت   | بانک تجارت       |
| -                    | -                 | ۰.۱%                 | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰%     | ۱۴۰۳/۰۷/۰۱   | ۱۴۰۲/۰۷/۰۱        | بلندمدت   | بانک پاسارگاد    |
| ۹.۵%                 | ۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -                    | ۰                 | ۱۸%     | ۱۴۰۲/۰۵/۰۸   | ۱۴۰۱/۰۵/۰۸        | بلندمدت   | بانک گردشگری     |
| ۶.۵%                 | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک ملت         |
| ۶.۳%                 | ۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک گردشگری     |
| ۵.۶%                 | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک رفاه        |
| ۴.۶%                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک آینده       |
| ۳.۷%                 | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک آینده       |
| ۲.۹%                 | ۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک اقتصادنویین |
| ۱.۸%                 | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک اقتصادنویین |
| ۱.۶%                 | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک پاسارگاد    |
| ۰.۵%                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک آینده       |
| ۰.۳%                 | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک آینده       |
| ۰.۲%                 | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                    | -                 | -       | -            | -                 | بلندمدت   | بانک آینده       |
| ۴۳.۴%                | ۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱.۴%                | ۲,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         |              |                   |           |                  |

۷-۱- تمامی سپرده‌های بلندمدت صندوق در این یادداشت گزارش گردیده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

#### ۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| مشخصات                             |                   | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                   | ۱۴۰۱/۰۸/۳۰         |                        |
|------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| نام اوراق بهادار                   | تاریخ سررسید      | نرخ سود    | مبلغ اسمی<br>ریال | سود متعلقه<br>ریال | خالص ارزش فروش<br>ریال |
| درصد به کل دارایی‌ها               | درصد              | درصد       | درصد              | درصد               | درصد                   |
| مربایحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲۰       | ۱۴۰۴/۰۲/۱۸        | ۱۸%        | ۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۷,۴۹۶,۹۴۱,۱۴۰     | ۱,۹۴۰,۲۲۵,۶۳۶,۰۱۶      |
| اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۳۳          | ۱۴۰۵/۱۲/۲۳        | ۱۸%        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۳,۶۶۳,۹۴۸,۰۰۰     | ۱,۰۳۳,۴۸۲,۶۹۸,۰۰۰      |
| اوراق اختیار تبعی انتخاب           | ۱۴۰۳/۱۱/۲۳        | -          | ۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷   | -                  | ۶۸۴,۶۷۹,۳۷۳,۲۸۰        |
| صکوک اجاره کگل ۵۹-بدون ضامن        | ۱۴۰۵/۰۹/۰۲        | ۱۸%        | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۲,۵۳۱,۸۷۳,۷۱۲     | ۵۲۲,۴۴۱,۲۴۸,۷۱۲        |
| تبعی سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز | ۱۴۰۳/۰۸/۲۰        | -          | ۵۰۰,۲۴۶,۶۸۰,۶۶۳   | -                  | ۴۹۹,۱۶۰,۶۵۴,۲۹۶        |
| مربایحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸     | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷        | ۱۸%        | ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۶۱۰,۹۶۰,۱۱۵     | ۴۹۷,۵۴۴,۵۰۳,۸۶۵        |
| اوراق اختیار تبعی گل گهر           | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷        | -          | ۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸   | -                  | ۴۲۰,۷۲۱,۱۶۶,۶۸۳        |
| اسنادخانه-م ۱۱-بودجه ۹۹-۲۰۹۰       | ۱۴۰۲/۰۹/۰۶        | -          | ۱۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | -                  | ۱۳۲,۲۲۰,۸۱۵,۶۳۲        |
| اسنادخانه-م ۱۴-بودجه ۹۹-۲۰۱۵       | ۱۴۰۲/۱۰/۲۵        | -          | ۹۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                  | ۸۳,۵۷۷,۴۳۳,۸۴۳         |
| اسنادخانه-م ۲۱-بودجه ۹۸-۲۰۹۰       | ۱۴۰۲/۰۹/۰۶        | -          | ۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                  | ۲۱,۰۷۳,۶۰۶,۷۱۶         |
| مربایحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶      | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶        | ۱۷%        | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۵,۳۳۰,۱۴۶        | ۲,۰۵۵,۳۳۰,۱۴۶          |
| صکوک اجاره غدیر ۴۰-بدون ضامن       | -                 | -          | -                 | -                  | -                      |
| گام بانک تجارت ۲۰۳۰                | -                 | -          | -                 | -                  | -                      |
| صکوک اجاره صندوق ۴۱-بدون ضامن      | -                 | -          | -                 | -                  | -                      |
| گام بانک تجارت ۲۰۴۰                | -                 | -          | -                 | -                  | -                      |
| گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳۰         | -                 | -          | -                 | -                  | -                      |
| منفعت دولت ۵-ش.خ کاریزما ۱۰۸۰      | -                 | -          | -                 | -                  | -                      |
| ۴۱.۲%                              | ۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۳۹,۵۰۳ | ۶۱.۷%      | ۵,۸۳۷,۱۷۹,۵۲۳,۲۸۵ | ۱۷۴,۴۷۹,۰۵۳,۱۱۳    | ۵,۸۸۲,۷۰۵,۴۳۵,۵۳۸      |

۸-۱- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح ذیل است:

| نام اوراق بهادار               |                           | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰                       |                             | دلایل تعدیل                                                                                                                                     |  |
|--------------------------------|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| تعداد                          | ارزش تابلو هر سهم<br>ریال | قیمت تعدیل شده<br>هر سهم<br>ریال | ارزش فروش تعدیل شده<br>ریال |                                                                                                                                                 |  |
| مربایحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲۰   | ۱,۹۹۷,۹۰۰                 | ۹۲۲,۵۰۰                          | ۱,۸۴۳,۰۶۲,۷۵۰,۰۰۰           |                                                                                                                                                 |  |
| مربایحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴۰۸ | ۵۳۰,۰۰۰                   | ۹۰۰,۰۰۰                          | ۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | تعدیل نرخ اوراق بهادار با درآمد ثابت، به دلیل کاهش اثر تغییرات قیمت سهام بر روی NAV صندوق و رعایت صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران صندوق صورت می‌گیرد. |  |
| اسنادخانه-م ۱۱-بودجه ۹۹-۲۰۹۰   | ۷۰,۴۲۲,۵۳۶                | ۶,۷۷۱                            | ۴۲۳,۲۳۹,۴۴۱,۳۶۰             |                                                                                                                                                 |  |
| اسنادخانه-م ۱۴-بودجه ۹۹-۲۰۱۵   | ۱۴۷,۹۰۰                   | ۸۹۴,۱۵۰                          | ۱۳۲,۲۴۴,۷۸۵,۰۰۰             |                                                                                                                                                 |  |
| اسنادخانه-م ۲۱-بودجه ۹۸-۲۰۹۰   | ۹۶,۱۰۰                    | ۸۶۹,۸۵۰                          | ۸۳,۵۹۲,۵۸۵,۰۰۰              |                                                                                                                                                 |  |
|                                |                           |                                  | ۲,۹۵۹,۱۳۹,۵۶۱,۳۶۰           |                                                                                                                                                 |  |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

#### ۹- حساب‌های دریافتی

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰     |                | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      |                |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل شده  | مبلغ تنزیل شده |
| ریال           | ریال           | ریال            | ریال           |
| ۱,۶۸۶,۰۵۵,۹۲۰  | ۲۵,۷۲۰,۷۴۳,۴۹۵ | (۱,۷۴۴,۱۱۱,۰۶۶) | ۲۷,۴۶۴,۸۵۴,۵۶۰ |
| -              | ۱۲,۱۳۳,۱۹۰,۰۰۰ | -               | ۱۲,۱۳۳,۱۹۰,۰۰۰ |
| ۳۶,۰۷۰,۶۴۸,۱۴۱ | ۱۱,۰۹۷,۶۲۲,۴۴۲ | (۶۶,۴۸۷,۰۸۵)    | ۱۱,۱۶۴,۱۰۹,۵۲۷ |
| ۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱ | ۴۸,۹۵۱,۵۵۵,۹۳۷ | (۱,۸۱۰,۵۹۸,۵۰۰) | ۵۰,۷۶۲,۵۴۰,۰۸۷ |

سود سهام دریافتی  
سایر حساب‌های دریافتی  
سود دریافتی سپرده بانکی

#### ۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالیان آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

#### ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

| مانده در پایان دوره | استهلاك دوره    | مخارج اضافه شده طی دوره | مخارج اضافی دوره | مانده ابتدای دوره                      |
|---------------------|-----------------|-------------------------|------------------|----------------------------------------|
| ریال                | ریال            | ریال                    | ریال             | ریال                                   |
| ۹۱۴,۰۴۷,۰۷۳         | (۲,۶۱۲,۵۸۷,۷۱۳) | ۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۸۰۱,۶۳۴,۷۸۶      | مخارج آونمان نرم افزار صندوق           |
| ۸۸۴,۳۸۶,۵۸۴         | (۹۳۵,۳۸۵,۶۲۴)   | ۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۸۴,۷۷۲,۲۰۸      | ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| ۱۷۲,۵۲۱,۳۳۳         | (۲۰۷,۹۷۸,۶۶۷)   | ۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰             | -                | مخارج رتبه بندی                        |
| ۵,۷۶۲,۳۱۲           | (۱۹,۶۵۲,۶۹۵)    | -                       | ۲۵,۴۱۵,۰۰۷       | مخارج تأسیس                            |
| -                   | (۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲)   | -                       | ۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲      | افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق  |
| -                   | (۸۱,۲۲۸,۸۱۸)    | -                       | ۸۱,۲۲۸,۸۱۸       | مخارج عضویت در کانون‌ها                |
| -                   | (۳۳,۵۲۱,۱۴۰)    | -                       | ۳۳,۵۲۱,۱۴۰       | خدمات سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۱,۹۷۷,۷۱۷,۳۰۲       | (۴,۳۵۰,۳۱۹,۵۵۹) | ۴,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰           | ۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱    |                                        |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۱- موجودی نقد

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      | ۱۴۰۱/۰۸/۳۰    |                   |
|-----------------|---------------|-------------------|
| ریال            | ریال          |                   |
| ۲۵۹,۳۷۲,۵۴۳,۵۳۰ | ۵۰۵,۳۱۲,۸۴۲   | بانک خاورمیانه    |
| ۲۸,۰۴۱,۸۵۸,۱۶۸  | -             | بانک تجارت        |
| ۵,۷۰۸,۷۷۸,۹۶۹   | -             | بانک پاسارگاد     |
| ۴,۴۸۰,۹۸۵,۱۵۵   | ۸,۱۶۷,۱۲۰     | بانک گردشگری      |
| ۱۹۱,۸۷۳,۱۶۶     | ۱۸۱,۴۱۰,۵۱۶   | بانک سامان        |
| ۷۱,۵۲۶,۶۲۳      | ۶,۶۹۸,۱۹۱     | بانک پاسارگاد     |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | بانک خاورمیانه    |
| ۲۸,۱۶۰,۲۷۶      | ۲۷,۷۴۴,۷۱۱    | بانک سامان        |
| ۲۲,۳۵۵,۹۹۱      | ۲۱,۸۵۸,۸۸۶    | بانک ایران‌زمین   |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | بانک سامان        |
| ۹,۸۷۰,۱۰۷       | -             | بانک رفاه         |
| ۶,۹۵۲,۱۵۸       | ۸,۲۷۹,۶۷۹     | بانک سامان        |
| ۴,۲۷۹,۹۸۲       | -             | بانک اقتصاد نوین  |
| ۴,۱۵۹,۱۱۴       | ۴۱,۰۹۱,۱۸۱    | بانک اقتصادنوین   |
| ۴,۰۲۰,۰۰۰       | ۵۰,۲۵۰,۰۰۰    | بانک آینده        |
| ۳,۵۲۹,۶۲۹       | ۳۳۰,۷۲۱,۷۱۰   | بانک آینده        |
| ۲,۸۴۶,۱۹۸       | ۱,۳۸۵,۶۵۳,۶۱۱ | بانک رفاه         |
| ۲,۳۹۳,۸۵۰       | ۲,۲۵۰,۴۴۴     | بانک رفاه         |
| ۱,۶۱۸,۴۱۵       | -             | موسسه اعتباری ملل |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰     | بانک آینده        |
| ۵۳۱,۴۰۱         | -             | بانک ملت          |
| ۴۶۲,۴۸۱         | -             | بانک سپه          |
| ۳۶۳,۶۴۰         | ۱,۹۲۲,۹۱۵     | بانک ملت          |
| ۲۹۷,۲۶۹         | ۲۳۲,۸۵۹,۱۱۹   | بانک شهر          |
| ۲۴۸,۰۲۰,۴۰۶,۱۲۲ | ۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵ |                   |

۱۱-۱ تمامی سپرده‌های کوتاه‌مدت (با نرخ سود ۱۰٪ نسبت به حداقل مانده ماه) و حساب‌های جاری صندوق در این یادداشت گزارش گردیده است.

۱۲- جاری کارگزاران

| نام کارگزاری         | مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار         | گردش بستانکار        | مانده پایان دوره |
|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                      | ریال              | ریال                | ریال                 | ریال             |
| کارگزاری حافظ        | ۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳     | ۱۰,۲۶۱,۱۱۶,۴۱۵,۳۶۸  | (۹,۷۲۷,۲۴۲,۶۹۱,۰۱۵)  | ۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶  |
| کارگزاری آسمان       | -                 | ۸۱۳,۶۳۶,۷۲۱,۸۲۳     | (۸۵۰,۴۹۴,۶۴۱,۳۲۷)    | (۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴) |
| کارگزاری آبان        | -                 | ۲۵۹,۳۰۳,۹۵۵         | (۲۵۹,۳۰۳,۹۵۵)        | -                |
| کارگزاری خبرگان سهام | -                 | ۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶   | (۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶)  | -                |
|                      | ۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳     | ۱۲,۱۰۳,۵۸۹,۰۹۱۳,۷۸۲ | (۱۱,۶۰۶,۵۷۳,۲۸۸,۹۳۳) | ۵۰۲,۹۱۲,۳۴۷,۲۸۲  |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

**۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق**

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰     | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰     |                         |
|----------------|----------------|-------------------------|
| ریال           | ریال           |                         |
| ۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸ | ۱۷,۶۳۸,۵۹۹,۱۶۶ | ذخیره کارمزد مدیر       |
| ۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹ | ۱۷,۹۲۲,۶۹۱,۶۲۶ | ذخیره کارمزد بازارگردان |
| ۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱    | ۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱  | ذخیره کارمزد متولی      |
| ۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵    | ۷۶۲,۹۹۹,۶۲۶    | ذخیره حق الزحمه حسابرس  |
| ۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳ | ۳۸,۱۶۸,۴۳۶,۸۴۹ |                         |

**۱۴- پیش دریافت**

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰      | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      |                                                          |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                                          |
| ۹۲,۷۹۷,۱۹۸,۷۲۰  | ۵۵,۰۴۰,۴۶۷,۳۶۱  | پیش دریافت اوراق مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲۷۳            |
| -               | ۳۰,۹۲۴,۹۲۶,۱۶۱  | پیش دریافت اوراق هکگل ۱۳۰۶ اختیاری ت کگل-۱۰۹۵۸۱-۱۷/۰۶/۰۳ |
| -               | ۲۶,۵۷۶,۰۸۷,۰۳۲  | پیش دریافت اوراق اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳               |
| -               | ۱۵۰,۰۲۹,۶۵۷     | پیش دریافت اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰۹- بدون ضامن           |
|                 | ۵۳,۲۱۴,۱۴۸,۴۳۵  | پیش دریافت سود اوراق طانتخاب ۱۳۱۱                        |
| ۷,۰۹۲,۶۵۰,۷۲۰   | -               | پیش دریافت اوراق صکوک اجاره غدیر ۴۰۸- بدون ضامن          |
| ۵,۳۳۲,۳۵۰,۲۴۰   | -               | پیش دریافت اوراق صکوک اجاره سند ۴۱۲- بدون ضامن           |
| ۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰ | ۱۶۵,۹۰۵,۶۵۸,۶۴۶ |                                                          |

**۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰     | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰    | یادداشت |                                      |
|----------------|---------------|---------|--------------------------------------|
| ریال           | ریال          |         |                                      |
| ۱,۵۷۳,۰۲۶,۴۶۳  | ۳,۶۱۵,۷۴۸,۳۸۵ |         | ذخیره آونمان نرم‌افزار               |
| ۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳  | ۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳ |         | ذخیره کارمزد تصفیه                   |
| -              | ۹۳۴,۸۹۹,۹۹۹   | ۱۵-۱    | واریزی نامشخص                        |
| ۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶ | ۲۲,۳۹۴,۲۳۲    | ۱۵-۲    | حساب‌های پرداختنی بابت اختیار معامله |
| ۵۶,۶۹۶,۱۹۶,۷۹۲ | ۶,۶۲۱,۳۵۸,۲۳۹ |         |                                      |

۱۵-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی هیچ مبلغی از واریزی نامشخص وصول نگردیده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

#### ۱۵-۲ حساب‌های پرداختی بابت اختیار معامله

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰     | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                                     |
|----------------|------------|-------------------------------------|
| ریال           | ریال       |                                     |
| -              | ۲۲,۳۹۴,۲۳۲ | اختیار خرید انتخاب-۱۴۰۳/۱۲/۲۲-۴۰۷۲۲ |
| ۲۱,۰۰۰,۵۹۰,۹۵۵ | -          | اختیار خرید های وب-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۲۰۰۰۰ |
| ۱۶,۴۸۹,۷۵۲,۷۹۵ | -          | اختیار خرید خسایا-۱۴۰۱/۱۲/۱۰-۲۰۰۰۰  |
| ۱۱,۷۳۶,۹۷۶,۹۵۰ | -          | اختیار خرید خسایا-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۱۶۰۰۰  |
| ۲,۵۷۹,۳۳۵,۶۵۰  | -          | اختیار خرید خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۲۰۰۰  |
| ۴۱۵,۶۹۲,۹۳۲    | -          | اختیار خرید فملی-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۵۰۰۰۰   |
| ۳۶۲,۹۵۶,۵۱۴    | -          | اختیار خرید فولاد-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-۳۲۵۰۰  |
| ۳۳۸,۹۳۷,۷۰۲    | -          | اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵۰۰   |
| ۷۹,۹۷۹,۴۰۰     | -          | اختیار خرید فولاد-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-۴۵۰۰۰  |
| ۵۲,۶۳۶,۴۴۳     | -          | اختیار خرید فولاد-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-۴۰۰۰۰  |
| ۱۷,۹۹۵,۳۶۵     | -          | اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۰۰۰۰   |
| ۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶ | ۲۲,۳۹۴,۲۳۲ |                                     |

#### ۱۶- خالص دارایی‌ها

| ۱۴۰۱/۰۸/۳۰         | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰        |                            |
|--------------------|-------------------|----------------------------|
| ریال               | ریال              |                            |
| تعداد              | تعداد             |                            |
| ۱۰,۵۶۵,۹۷۶,۰۲۴,۱۰۴ | ۹,۲۲۲,۲۴۱,۰۴۱,۰۶۵ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۱۶,۴۷۰,۳۰۶,۸۷۴     | ۲۰,۷۳۲,۹۷۱,۰۰۱    | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷ | ۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶ |                            |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                              | سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲ | سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱ |
|------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                      | ریال                         | ریال                         |
| سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس | ۱۷-۱                         | ۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴              |
| سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام                 | ۱۷-۲                         | (۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)             |
| سود ناشی از تسویه اختیار معاملات                     | ۱۷-۳                         | ۸۹,۸۷۸,۶۷۰,۴۹۵               |
| سود حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری                  | ۱۷-۴                         | ۱۷۵,۹۵۸,۴۵۰,۰۲۴              |
| سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی               | ۱۷-۵                         | ۳۸۳,۴۸۳,۳۰۸,۶۰۷              |
|                                                      |                              | ۸۷۰,۹۲۷,۷۷۶,۶۷۰              |
|                                                      |                              | ۵۴۷,۵۷۶,۱۱۱,۲۱۹              |

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| تعداد                        | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد              | مالیات          | سود و (زیان) فروش سهام | سود و (زیان) فروش سهام |
|------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------------|------------------------|
|                              | ریال              | ریال              | ریال                | ریال            | ریال                   | ریال                   |
| گروه صنعتی پاکشو             | ۵۵,۳۸۸,۷۸۹        | ۵۴۲,۷۵۴,۷۴۳,۴۱۱   | (۴۲۶,۷۰۸,۹۹۹,۲۱۸)   | (۲۷۱,۳۷۷,۳۷۱)   | (۲,۷۱۳,۷۷۳,۷۱۷)        | ۱۱۳,۰۶۰,۵۹۳,۱۰۵        |
| ملی صنایع مس ایران           | ۱۶,۴۷۷,۲۵۰        | ۱۲۰,۴۸۲,۳۰۸,۳۰۰   | (۸۷,۹۱۲,۶۲۴,۴۰۷)    | (۱۱۴,۴۵۷,۲۶۲)   | (۶۰۲,۴۱۱,۵۴۷)          | ۳۱,۸۵۲,۸۱۵,۰۸۴         |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی   | ۱۲۶,۴۷۷,۵۸۳       | ۱۵۲,۵۵۱,۹۴۱,۶۳۰   | (۱۲۲,۸۴۱,۶۱۰,۳۷۹)   | (۱۳۲,۴۹۳,۸۹۲)   | (۶۹۷,۳۵۱,۷۰۸)          | ۲۸,۸۸۰,۴۸۵,۶۵۱         |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان  | ۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱۸,۵۷۹,۶۷۸,۵۰۰   | (۹۵,۰۸۶,۲۶۰,۰۰۰)    | (۱۱۲,۶۴۹,۳۴۵)   | (۵۹۲,۸۹۸,۳۹۵)          | ۲۲,۷۸۷,۸۷۰,۷۶۰         |
| فولاد شاهرود                 | ۴,۸۲۷,۶۶۷         | ۲۶,۳۹۹,۳۹۶,۱۵۵    | (۱۱,۳۳۲,۱۷۰,۰۰۰)    | (۲۵,۰۷۸,۵۶۱)    | (۱۳۱,۹۹۶,۹۷۸)          | ۱۴,۹۱۰,۱۵۰,۶۱۶         |
| مخابرات ایران                | ۲,۹۰۰,۰۰۰         | ۲۷,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰)    | (۲۵,۹۵۱,۸۵۱)    | (۱۳۶,۵۹۰,۰۰۳)          | ۱۰,۷۲۳,۸۱۱,۶۴۶         |
| بانک سینا                    | ۷,۵۰۰,۰۰۰         | ۲۴,۴۲۷,۵۴۰,۸۵۳    | (۱۵,۵۷۴,۶۷۸,۳۷۵)    | (۲۳,۲۰۶,۰۰۶)    | (۱۲۲,۱۳۷,۷۰۵)          | ۸,۷۰۷,۹۱۸,۷۶۷          |
| سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی | ۱۷,۲۹۷,۸۳۵        | ۳۳,۷۴۸,۱۹۱,۷۲۸    | (۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۷)    | (۳۲,۰۶۰,۱۳۰)    | (۱۶۸,۷۴۰,۹۶۱)          | ۸,۰۸۱,۷۲۴,۶۶۰          |
| پالایش نفت تبریز             | ۴,۵۲۲,۶۱۴         | ۷۷,۶۹۵,۲۵۷,۷۸۰    | (۶۹,۳۲۷,۱۹۹,۵۲۵)    | (۷۳,۸۱۰,۱۹۳)    | (۳۸۸,۴۷۶,۲۸۹)          | ۷,۹۵۰,۰۷۱,۷۷۳          |
| ذاریوبی ره آورد تامین        | ۹۰۷,۵۵۷           | ۶۸,۲۴۹,۷۴۴,۹۵۰    | (۶۱,۱۶۶,۲۷۸,۶۷۸)    | (۶۴,۸۳۶,۹۸۰)    | (۳۴۱,۲۴۸,۷۲۴)          | ۶,۲۲۷,۳۰۸,۰۵۶۸         |
| سوژیران                      | ۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۹,۹۰۷,۷۳۹,۰۳۰    | (۴۳,۶۲۸,۸۵۴,۵۰۰)    | (۴۷,۴۱۱,۸۰۰)    | (۲۴۹,۵۳۸,۶۸۷)          | ۵,۹۸۱,۹۳۴,۰۴۳          |
| فولاد مبارکه اصفهان          | ۱,۹۴۸,۷۱۹         | ۱۱,۰۰۱,۶۵۳,۹۸۵    | (۶,۵۵۴,۹۷۵,۸۴۴)     | (۱۰,۴۵۱,۵۱۴)    | (۵۵,۰۰۸,۲۶۹)           | ۴,۳۸۱,۲۱۸,۳۵۸          |
| فراورده‌های نسوزآذر          | ۲۰,۲۷۹,۳۰۲        | ۸۴,۰۷۷,۹۸۶,۰۹۲    | (۷۹,۶۶۲,۱۹۹,۱۲۱)    | (۷۹,۸۷۳,۶۵۷)    | (۴۲۰,۳۸۹,۹۳۱)          | ۳,۹۱۵,۵۲۳,۱۹۲          |
| بانک اقتصادنوین              | ۳,۳۰۰,۰۰۰         | ۱۳,۲۵۱,۴۵۰,۴۲۵    | (۹,۵۷۲,۱۰۵,۰۷۰)     | (۱۲,۵۸۸,۷۴۸)    | (۶۶,۲۵۷,۲۵۳)           | ۳,۶۰۰,۴۹۹,۳۵۴          |
| سایپا                        | ۲,۵۳۸,۱۸۵         | ۶,۷۶۲,۲۴۰,۷۹۰     | (۵,۱۱۲,۲۰۹,۳۵۸)     | (۶,۴۲۴,۰۳۴)     | (۳۳,۸۱۱,۲۰۳)           | ۱,۶۰۹,۷۹۶,۱۹۵          |
| پاکدیس                       | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱,۰۲۱,۶۷۸,۵۹۰    | (۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰)    | (۱۰,۴۷۰,۴۹۰)    | (۵۵,۱۰۸,۳۹۴)           | ۸۶۶,۴۹۲,۲۰۶            |
| داروپخش (هلدینگ)             | ۹۸,۸۰۹            | ۳,۹۶۸,۴۷۷,۰۷۰     | (۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۱۹)     | (۳,۷۷۰,۰۱۴)     | (۱۹,۸۴۲,۳۸۴)           | ۵۷۰,۹۷۰,۳۵۳            |
| بانک تجارت                   | ۲۰۳,۵۸۵           | ۵۵۸,۱۵۲,۴۸۵       | (۳۳۴,۶۷۷,۶۷۹)       | (۵۳۰,۲۳۶)       | (۲,۷۹۰,۷۶۲)            | ۲۲۰,۱۵۳,۸۰۸            |
| بهار رز عالیس چناران         | ۷۲,۰۹۸            | ۱,۷۹۳,۹۶۲,۶۰۰     | (۱,۶۴۰,۵۰۱,۹۰۵)     | (۱,۷۰۴,۲۳۹)     | (۸,۹۶۹,۸۱۲)            | ۱۴۲,۷۸۶,۶۴۴            |
| سیمان فارس و خوزستان         | ۲,۷۸۶,۲۹۶         | ۵۰,۲۸۳,۶۷۱,۳۴۰    | (۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸)    | (۴۷,۷۶۹,۱۹۳)    | (۲۵۱,۴۱۸,۳۵۶)          | ۱۲۹,۵۶۸,۰۹۳            |
| بیمه اتکایی آوای پارس        | ۳۸,۱۳۷            | ۱۰۶,۴۴۰,۳۶۷       | (۵۳,۲۳۲,۹۵۹)        | (۷۵,۷۴۶)        | (۳۹۸,۷۲۲)              | ۵۲,۷۳۲,۹۴۰             |
| ایران خودرو                  | ۲۷,۰۰۰            | ۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰       | (۷۵,۲۶۷,۰۵۵)        | (۹۵,۰۲۱)        | (۵۰۰,۱۷۶)              | ۲۴,۱۷۲,۷۴۸             |
| پتروشیمی تندگویان            | ۱۱,۳۱۱,۲۶۷        | ۱۰۶,۹۴۰,۱۵۶,۱۷۰   | (۱۰۶,۹۳۰,۱۰۶,۷۸۲)   | (۱۰۱,۵۹۱,۴۰۸)   | (۵۳۴,۷۰۰,۷۸۶)          | (۶۲۶,۲۴۴,۸۰۶)          |
| داده گسترعصرنوین-های وب      | ۲,۶۵۵,۲۴۰         | ۴,۷۰۷,۷۴۰,۵۲۰     | (۶,۰۸۷,۷۵۶,۷۸۴)     | -               | -                      | (۱,۳۸۰,۰۱۶,۲۶۴)        |
| زعفران-اوهنگین طلای سرخ(پ)   | -                 | -                 | -                   | -               | -                      | -                      |
| بانک ملت                     | -                 | -                 | -                   | -               | -                      | -                      |
| سرمایه‌گذاری رها(هلدینگ)     | -                 | -                 | -                   | -               | -                      | -                      |
| جمع نقل به صفحه بعد          | ۱,۵۳۶,۶۸۸,۱۸۷,۷۷۱ | ۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۲۴ | (۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۲۴) | (۱,۱۹۸,۶۷۷,۶۹۱) | (۷,۵۹۴,۳۶۰,۷۶۲)        | ۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴        |
|                              |                   |                   |                     |                 |                        | ۱۲۸,۵۷۷,۶۲۳,۴۱۱        |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰     |                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                 |                 |                 |                 | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و (زیان) فروش سهام | سود و (زیان) فروش سهام |
|----------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-----------|------------|--------|--------|------------------------|------------------------|
| ریال                             | ریال              | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال            | ریال            |       |           |            |        |        |                        |                        |
| جمع منقول از صفحه قبل            | ۱,۵۳۶,۶۸۸,۱۸۷,۷۷۱ | (۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۲۴)          | (۱,۱۹۸,۶۷۷,۶۹۱) | (۷,۵۹۴,۳۶۰,۷۶۲) | ۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴ | ۱۲۸,۵۷۷,۶۲۹,۴۱۱ | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| پتروشیمی خلیج فارس               | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۱۹,۹۳۶,۷۵۷,۰۷۳  | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| پالایش نفت شیراز                 | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۱۷,۲۵۶,۲۸۹,۹۰۲  | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| پالایش نفت بندرعباس              | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۱۵,۴۳۱,۷۷۵,۷۶۵  | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران     | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۱۴,۴۱۶,۰۶۱,۲۰۹  | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| پالایش نفت تهران                 | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۶,۸۹۷,۶۶۹,۸۴۸   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| بیمه البرز                       | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۴,۰۴۵,۱۵۸,۳۷۹   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| شیشه همدان                       | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۳,۲۳۶,۹۷۵,۸۵۱   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| نیروترانس                        | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۲,۴۷۹,۶۷۲,۸۲۹   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| سیمان داراب                      | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۲,۴۲۴,۳۷۴,۹۷۳   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| کالسیمین                         | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۱,۸۲۶,۰۱۰,۶۴۲   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| توسعه‌معدن و فلزات               | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۱,۰۶۴,۷۳۴,۳۳۴   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلندینگ) | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۹۶۹,۴۴۹,۹۳۳     | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| بهمن لیزینگ                      | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۴۵۷,۴۰۰,۵۱۸     | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| سیمان مازندران                   | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۳۷۴,۰۰۸,۰۹۹     | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| فولاد آلیاژی ایران               | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۳۳۹,۶۶۰,۵۵۸     | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| کاشی الوند                       | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۲۲۰,۸۵۰,۲۵۳     | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| تامین سرمایه خلیج فارس           | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۱۱۱,۷۱۵,۰۶۱     | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| بانک کارآفرین                    | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۴۸,۲۸۴,۲۵۹      | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| بیمه اتکایی سامان                | -                 | -                            | -               | -               | -               | ۲,۱۲۸,۶۸۱       | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| صنعتی دوده فام                   | -                 | -                            | -               | -               | -               | (۶۰۲,۶۰۵)       | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| بیمه پارسپان                     | -                 | -                            | -               | -               | -               | (۲۴۴,۴۶۳,۰۵۲)   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز    | -                 | -                            | -               | -               | -               | (۸۴۹,۶۵۸,۸۵۰)   | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین   | -                 | -                            | -               | -               | -               | (۱,۲۱۷,۴۳۲,۵۹۴) | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| ریل پرداز نو آفرین               | -                 | -                            | -               | -               | -               | (۱,۸۴۸,۰۱۶,۶۸۰) | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| فولاد مبارکه اصفهان              | -                 | -                            | -               | -               | -               | (۹,۷۱۴,۰۷۰,۹۵۹) | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
|                                  | ۱,۵۳۶,۶۸۸,۱۸۷,۷۷۱ | (۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۲۴)          | (۱,۱۹۸,۶۷۷,۶۹۱) | (۷,۵۹۴,۳۶۰,۷۶۲) | ۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴ | ۲۰۶,۲۴۲,۳۶۲,۸۳۸ |       |           |            |        |        |                        |                        |

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                  |              |              |                  | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و (زیان) فروش سهام | سود و (زیان) فروش سهام |
|------------------------------|------------|------------------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|-------|-----------|------------|--------|--------|------------------------|------------------------|
| ریال                         | ریال       | ریال                         | ریال             | ریال         | ریال         | ریال             |       |           |            |        |        |                        |                        |
| حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر | ۱۲,۱۳۳,۱۹۰ | ۱۲,۲۰۵,۸۱۴,۴۲۲               | (۶۳,۱۵۳,۲۵۳,۹۵۰) | (۱۱,۵۹۵,۳۴۹) | (۶۱,۰۲۹,۰۷۳) | (۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰) | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
| حق تقدم پالایش نفت تبریز     | -          | -                            | -                | -            | -            | -                | -     | -         | -          | -      | -      | -                      | -                      |
|                              | ۱۲,۱۳۳,۱۹۰ | ۱۲,۲۰۵,۸۱۴,۴۲۲               | (۶۳,۱۵۳,۲۵۳,۹۵۰) | (۱۱,۵۹۵,۳۴۹) | (۶۱,۰۲۹,۰۷۳) | (۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰) |       |           |            |        |        |                        |                        |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۷-۳ سود ناشی از تسویه اختیار معاملات

| نام سهم                                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                    |                   |                 |                |                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|------------------------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|----------------|------------------------|------------------------------|
|                                          | تعداد                        | بهای فروش          | ارزش دفتری        | کارمزد          | مالیات         | سود و (زیان) فروش سهام | سود و (زیان) فروش سهام       |
|                                          |                              | ریال               | ریال              | ریال            | ریال           | ریال                   | ریال                         |
| اختیار خرید خسایا-۲۲۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲        | ۳۰,۴۴۵,۰۰۰                   | ۶۶,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰     | (۴۴,۶۰۹,۳۰۱,۶۲۰)  | (۳۷,۷۹۲,۲۹۸)    | (۳۳۴,۸۹۵,۰۰۰)  | ۲۱,۹۹۷,۰۱۱,۰۸۲         | -                            |
| اختیار خرید شستا-۷۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲          | ۲۰۶,۵۸۸,۰۰۰                  | ۱۴۳,۱۷۶,۹۳۵,۰۰۰    | (۱۲۵,۲۶۱,۷۰۴,۱۴۹) | (۶۴۹,۰۱۶,۶۳۰)   | (۶۳,۱۳۰,۸۶۰)   | ۱۷,۲۰۳,۰۸۳,۳۶۱         | -                            |
| اختیار خرید خسایا-۱۰۰۰۰-۱۰/۱۲/۱۴۰۱       | ۵۴,۵۰۹,۰۰۰                   | ۱۰۹,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰    | (۹۳,۲۹۷,۹۱۸,۲۵۹)  | (۵۴,۷۶۷,۲۶۶)    | (۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰)  | ۱۵,۱۲۰,۲۲۴,۴۷۵         | (۲,۶۰۰,۴۳۲)                  |
| اختیار خرید وب-۰۳۰۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲         | ۳۱,۶۱۰,۰۰۰                   | ۵۸,۳۲۰,۴۵۰,۰۰۰     | (۴۶,۳۷۷,۶۲۷,۲۹۱)  | (۳۰,۸۱۳,۰۱۱)    | (۲۹۴,۳۵۱,۳۰۰)  | ۱۱,۶۱۷,۶۵۸,۳۹۸         | (۵,۴۰۸,۹۴۱)                  |
| اختیار خرید شستا-۸۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲          | ۳۹,۹۶۳,۰۰۰                   | ۱۱,۹۵۳,۸۹۱,۰۰۰     | (۸۷۸,۱۲۷,۴۲۳)     | (۵,۸۴۳,۳۹۶)     | -              | ۱۱,۰۶۹,۹۲۰,۱۸۱         | (۸۶,۸۴۱)                     |
| اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲        | ۱۳,۹۹۴,۰۰۰                   | ۳۶,۳۸۴,۴۰۰,۰۰۰     | (۲۹,۲۰۹,۴۴۲,۴۶۰)  | (۲۰,۷۱۵,۹۸۸)    | (۱۸۱,۹۲۲,۰۰۰)  | ۶,۹۷۲,۳۱۹,۵۵۲          | -                            |
| اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱        | ۴۵,۵۵۱,۰۰۰                   | ۱۰۰,۲۱۲,۲۰۰,۰۰۰    | (۹۴,۲۷۴,۴۳۰,۸۹۶)  | (۵۵,۵۴۷,۹۸۰)    | (۵۰,۰۶۱,۰۰۰)   | ۵,۳۸۱,۱۶۰,۲۴۴          | (۳۵۱,۴۷۹)                    |
| اختیار خرید شستا-۵۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲          | ۹۶,۷۸۸,۰۰۰                   | ۵۶,۷۵۷,۹۹۷,۰۰۰     | (۵۲,۹۴۷,۸۲۹,۳۳۸)  | (۲۳۲,۹۱۶,۳۳۶)   | (۲۲,۰۵۱,۳۸۵)   | ۳,۵۵۵,۱۹۹,۹۴۱          | -                            |
| اختیار خرید و تجارت-۱۳۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۲      | ۳۹,۸۳۵,۰۰۰                   | ۵۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰     | (۴۸,۰۶۸,۹۸۵,۲۸۴)  | (۳۰,۱۸۲,۵۰۷)    | (۲۵۶,۹۷۷,۵۰۰)  | ۳,۴۲۹,۳۵۴,۷۰۹          | -                            |
| اختیار خرید و تجارت-۱۴۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۲      | ۱۹,۹۹۹,۰۰۰                   | ۲۷,۹۹۸,۶۰۰,۰۰۰     | (۲۴,۵۳۶,۷۷۸,۲۱۱)  | (۱۶,۱۴۶,۸۳۶)    | (۱۳۹,۹۹۳,۰۰۰)  | ۳,۳۰۵,۶۸۱,۹۵۳          | -                            |
| اختیار خرید خسایا-۲۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲        | ۵,۷۰۵,۰۰۰                    | ۱۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۸,۷۸۱,۲۵۵,۰۱۵)   | (۶,۴۰۲,۶۲۸)     | (۵۷,۰۵۰,۰۰۰)   | ۲,۵۶۵,۲۹۲,۳۵۷          | -                            |
| اختیار خرید و تجارت-۱۵۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۲      | ۱۲,۴۶۰,۰۰۰                   | ۱۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۶,۰۶۱,۶۰۹,۹۸۸)  | (۱۰,۴۸۳,۵۱۰)    | (۹۳,۴۵۰,۰۰۰)   | ۲,۵۲۴,۴۵۶,۵۰۲          | -                            |
| اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱        | ۱۷,۴۰۱,۰۰۰                   | ۳۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰     | (۳۲,۲۹۶,۰۹۱,۲۹۰)  | (۲۰,۶۹۰,۸۵۲)    | (۱۷۴,۰۱۰,۰۰۰)  | ۲,۳۱۱,۲۰۷,۸۵۸          | -                            |
| اختیار خرید خسایا-۱۶۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲        | ۲۳,۴۳۷,۰۰۰                   | ۳۷,۴۹۹,۲۰۰,۰۰۰     | (۳۵,۴۶۷,۹۵۵,۲۰۱)  | (۱۸,۷۴۹,۶۰۰)    | (۱۸۷,۴۹۶,۰۰۰)  | ۱,۸۲۴,۹۹۹,۱۹۹          | (۳,۰۲۳,۳۶۳)                  |
| اختیار خرید فملی-۴۸۵۳-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۳,۲۹۸,۵۰۰                    | ۱۶,۰۰۷,۶۲۰,۵۰۰     | (۱۴,۵۸۲,۵۸۰,۲۹۱)  | (۸,۰۰۳,۸۱۰)     | (۸۰,۰۳۸,۱۰۲)   | ۱,۳۱۶,۹۹۸,۲۹۷          | (۱۰۷,۰۶۷)                    |
| اختیار خرید خسایا-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱        | ۱۷,۰۰۰                       | ۳۷,۴۰۰,۰۰۰         | ۹۸,۷۷۲,۹۶۰        | (۱۸,۷۰۰)        | (۱۸۷,۰۰۰)      | ۱,۰۰۵,۹۶۷,۲۶۰          | -                            |
| اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱        | ۴۲۷,۰۰۰                      | ۱,۰۲۴,۸۰۰,۰۰۰      | (۹۴۶,۰۶۴,۸۹۱)     | (۵۵۳,۵۷۷)       | (۵,۱۲۴,۰۰۰)    | ۷۳,۰۵۷,۵۳۲             | -                            |
| اختیار خرید شستا-۱۳۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۲         | ۲,۰۰۰,۰۰۰                    | ۴۸۷,۴۰۰,۰۰۰        | (۴۷۳,۹۲۵,۵۰۹)     | (۱۲۹,۰۰۱)       | -              | ۱۳,۳۴۵,۴۹۰             | (۴,۷۸۸)                      |
| اختیار خرید فملی-۲۰۲۰-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۱,۵۰۰                        | ۳,۰۳۰,۰۰۰          | (۴,۹۵۷,۹۸۵)       | (۱,۵۱۵)         | (۱۵,۱۵۰)       | (۱,۹۴۴,۶۵۰)            | -                            |
| اختیار خرید فملی-۲۵۰۰-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۴,۵۰۰                        | ۱۱,۳۴۰,۰۰۰         | (۱۸,۵۷۲,۹۵۸)      | (۵,۶۷۰)         | (۵۶,۷۰۰)       | (۷,۲۹۵,۳۲۸)            | -                            |
| اختیار خرید تبیی انتخاب-۴۰۷۲۲-۱۲/۱۲/۱۴۰۳ | ۲۲,۴۰۰,۰۰۰                   | ۶۵۹,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰    | (۶۵۹,۸۳۶,۷۹۴,۱۳۶) | -               | -              | (۲۲,۳۹۴,۱۳۶)           | -                            |
| اختیار خرید فملی-۱۸۵۳-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۹,۰۰۰                        | ۱۶,۶۷۷,۰۰۰         | (۳۳,۰۸۳,۹۱۵)      | (۱۴,۷۹۱,۵۱۱)    | (۸۳,۳۸۵)       | (۳۱,۲۸۱,۸۱۱)           | -                            |
| اختیار خرید فولاد-۲۶-۲۴۸۱-۰۵/۰۵/۱۴۰۲     | ۸۴,۵۰۴                       | ۲۰۹,۶۵۴,۴۲۴        | (۲۵۲,۸۱۱,۰۰۶)     | (۱۰۴,۸۲۷)       | (۱,۰۴۸,۲۷۲)    | (۴۴,۳۰۹,۶۸۱)           | (۲۰,۶۰۰)                     |
| اختیار خرید فولاد-۲۶-۲۱۵۰-۰۵/۰۵/۱۴۰۲     | ۲,۴۵۳,۶۳۴                    | ۵,۲۷۵,۳۱۳,۱۰۰      | (۵,۹۵۸,۶۲۲,۰۰۸)   | (۲,۶۳۷,۶۵۶)     | (۲۶,۳۷۶,۵۶۶)   | (۷۱۲,۳۲۳,۱۳۰)          | (۱۳,۹۰۵)                     |
| اختیار خرید فولاد-۱۶۵۳-۲۶-۰۵/۰۵/۱۴۰۲     | ۳۱۸,۳۹۹                      | ۵۲۶,۳۱۳,۵۴۷        | (۷۳۵,۹۹۱,۲۶۵)     | (۵۲۸,۱۶۲,۱۶۳)   | (۲,۶۳۱,۵۶۸)    | (۷۴۰,۴۷۱,۴۴۹)          | -                            |
| اختیار خرید فملی-۲۸۵۳-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۱,۰۶۰,۵۰۰                    | ۳,۰۲۵,۶۰۶,۵۰۰      | (۴,۵۹۳,۶۱۹,۵۳۵)   | (۱,۵۱۲,۸۰۳)     | (۱۵,۱۲۸,۰۳۲)   | (۱,۵۸۴,۶۵۳,۸۷۰)        | -                            |
| اختیار خرید فملی-۳۵۲۰-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۹,۷۵۰,۰۰۰                    | ۳۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۳۵,۷۷۵,۹۰۷,۷۴۹)  | (۱۷,۱۶۰,۰۰۰)    | (۱۷۱,۶۰۰,۰۰۰)  | (۱,۶۴۴,۶۶۷,۷۴۹)        | -                            |
| اختیار خرید فولاد-۱۹۸۴-۲۶-۰۵/۰۵/۱۴۰۲     | ۲,۵۲۳,۰۴۸                    | ۵,۰۰۰,۷۲۷,۲۳۲      | (۶,۶۲۹,۴۴۲,۱۱۶)   | (۲,۵۰۲,۸۶۳)     | (۲۵,۰۲۸,۶۳۶)   | (۱,۶۵۱,۲۴۶,۳۸۳)        | -                            |
| اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۱۲,۷۵۰,۰۰۰                   | ۴۹,۱۲۵,۷۵۰,۰۰۰     | (۵۰,۶۰۵,۴۵۹,۳۶۴)  | (۲۴,۵۶۲,۸۷۵)    | (۲۴۵,۶۲۸,۷۵۰)  | (۱,۷۴۹,۹۰۰,۹۸۹)        | -                            |
| اختیار خرید فملی-۲۱۸۷-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۱,۸۴۵,۰۰۰                    | ۴,۰۳۵,۰۱۵,۰۰۰      | (۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۴۳)   | (۲,۰۱۷,۵۰۷)     | (۲۰,۱۷۵,۰۷۵)   | (۲,۹۰۷,۱۷۷,۶۲۵)        | -                            |
| اختیار خرید فملی-۳۱۸۷-۰۵/۰۵/۱۴۰۲         | ۳,۳۱۹,۵۰۰                    | ۱۰,۵۷۹,۲۴۶,۵۰۰     | (۱۵,۵۴۸,۰۰۰,۰۹۴)  | (۵,۲۸۹,۶۲۳)     | (۵۲,۸۹۶,۲۳۲)   | (۵,۰۲۶,۹۳۹,۴۴۹)        | (۹۰,۰۶۳)                     |
| اختیار خرید شستا-۶۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲          | ۲۱,۲۷۰,۰۰۰                   | ۱۲,۵۹۴,۲۵۴,۰۰۰     | (۱۷,۸۹۰,۰۴۱,۵۷۸)  | (۱,۸۷۳,۹۴۸)     | -              | (۵,۳۰۳,۶۶۱,۵۲۶)        | -                            |
|                                          | ۱,۵۶۷,۰۸۷,۷۲۰,۸۰۳            | (۱,۴۷۱,۹۱۲,۵۷,۹۰۸) | (۱,۷۹۹,۳۹۶,۸۸۷)   | (۳,۴۹۷,۴۹۵,۵۱۳) | ۸۹,۸۷۸,۶۷۰,۴۹۵ | (۱۱,۷۰۷,۴۷۹)           |                              |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

#### ۱۷-۴ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                 |                   |               |                        |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|------------------------|
| سود و (زیان) فروش سهام          | تعداد                        | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | سود و (زیان) فروش سهام |
| ریال                            |                              | ریال            | ریال              | ریال          | ریال                   |
| -                               | ۳۲,۱۰۴,۵۹۷                   | ۵۸۳,۳۳۹,۶۶۹,۰۷۰ | (۴۴۰,۰۴۷,۶۹۰,۸۱۲) | (۳۸۵,۷۳۱,۸۵۲) | ۱۴۲,۹۰۶,۲۴۶,۴۰۶        |
| -                               | ۱۱۷,۲۳۹                      | ۸۱,۴۴۹,۸۹۲,۲۱۵  | (۶۴,۷۵۰,۳۶۷,۱۶۴)  | -             | ۱۶,۶۹۹,۵۲۵,۰۵۱         |
| ۲۴,۰۰۴,۳۰۲,۶۶۹                  | ۶۷۰,۸۲۰                      | ۱۵۰,۲۳۴,۹۶۵,۴۱۳ | (۱۳۵,۹۹۴,۶۴۹,۷۵۱) | (۱۷۸,۴۰۳,۷۴۵) | ۱۴,۰۶۱,۹۱۱,۹۱۷         |
| -                               | ۸۵۹,۷۸۰                      | ۱۰,۹۱۱,۴۹۷,۳۶۰  | (۸,۶۰۷,۷۷۳,۴۴۸)   | (۱۲,۹۵۷,۲۶۲)  | ۲,۲۹۰,۷۶۶,۶۵۰          |
| (۵,۳۲۴,۵۱۸,۰۲۵)                 | -                            | -               | -                 | -             | -                      |
| ۱۸,۶۷۹,۷۸۴,۶۴۴                  | ۸۲۵,۹۳۶,۰۲۴,۰۵۸              | ۸۲۵,۹۳۶,۰۲۴,۰۵۸ | (۶۴۹,۴۰۰,۴۸۱,۱۷۵) | (۵۷۷,۰۹۲,۸۵۹) | ۱۷۵,۹۵۸,۴۵۰,۰۲۴        |

#### ۱۷-۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                   |                     |              |                 | نام اوراق بهادار               |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------------------------|
| سود و زیان فروش اوراق           | تعداد                        | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد       | سود فروش اوراق  |                                |
| ریال                            |                              | ریال              | ریال                | ریال         | ریال            |                                |
| -                               | ۴۲۰,۰۰۰                      | ۴۹۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰   | (۳۳۹,۱۱۷,۱۰۹,۵۹۵)   | (۳,۴۷۵,۲۸۷)  | ۸۰,۰۵۳,۴۱۵,۱۱۸  | گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۰۷   |
| -                               | ۳۸۲,۰۰۰                      | ۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۳۰۷,۹۳۴,۸۰۳,۰۳۷)   | -            | ۷۴,۰۶۵,۱۹۶,۹۶۳  | گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷     |
| -                               | ۴۸۲,۲۲۹                      | ۴۸۲,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰   | (۴۱۸,۰۱۶,۷۶۳,۷۲۶)   | -            | ۶۴,۲۱۲,۲۳۶,۲۷۴  | گام بانک تجارت ۲۰۰۳            |
| -                               | ۲۷۰,۸۰۰                      | ۲۷۰,۳۷۲,۱۰۰,۰۰۰   | (۲۳۳,۷۹۸,۰۸۹,۰۶۰)   | (۱,۷۳۴,۹۴۲)  | ۳۶,۵۷۲,۲۷۵,۹۹۸  | اسناد خزانه م.۱ بودجه ۹۹-۲۰۰۸  |
| -                               | ۱۱۰,۰۰۰                      | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۸۸,۹۱۳,۱۱۲,۵۷۸)    | -            | ۲۱,۰۸۶,۸۸۷,۴۲۲  | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۰۸    |
| ۶,۵۱۱,۴۲۰,۳۱۶                   | ۱۸۸,۱۰۰                      | ۱۳۹,۸۱۱,۵۸۰,۰۰۰   | (۱۲۱,۴۴۴,۱۶۴,۷۴۶)   | (۲۵,۳۴۰,۸۳۷) | ۱۸,۳۴۲,۰۷۴,۴۱۷  | اسناد خزانه م.۷ بودجه ۰۵-۲۰۰۹  |
| -                               | ۹۰,۰۰۰                       | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۷۲,۹۱۳,۲۱۳,۱۲۵)    | -            | ۱۷,۰۸۶,۷۸۶,۸۷۵  | گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۰۸   |
| -                               | ۱۲۱,۸۰۰                      | ۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۱۰,۱۸۵,۸۲۲,۵۳۶)   | -            | ۱۱,۶۱۴,۱۷۷,۴۶۴  | اسناد خزانه م.۹ بودجه ۹۹-۲۰۱۶  |
| -                               | ۶۰,۰۰۰                       | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۹,۱۱۸,۹۴۱,۱۷۶)    | -            | ۱۰,۸۸۱,۰۵۸,۸۲۴  | گام بانک تجارت ۲۰۰۶            |
| ۵,۰۳۸,۵۲۷,۱۹۸                   | ۹۸,۰۰۰                       | ۷۲,۳۵۲,۴۲۰,۰۰۰    | (۶۲,۵۵۶,۶۰۴,۳۱۲)    | (۱۳,۱۱۳,۸۶۸) | ۹,۷۸۲,۷۰۱,۸۲۰   | اسناد خزانه م.۸ بودجه ۰۰-۲۰۰۹  |
| ۳۵۸,۸۵۸,۳۵۲                     | ۵۱,۶۰۰                       | ۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۳,۸۵۲,۰۵۰,۳۷۵)    | -            | ۷,۷۴۷,۹۴۹,۶۲۵   | گام بانک تجارت ۲۰۰۴            |
| -                               | ۶۱,۵۰۰                       | ۶۰,۰۷۶,۴۰۰,۰۰۰    | (۵۲,۳۷۶,۶۳۱,۱۰۲)    | (۱۰,۸۸۸,۸۴۳) | ۷,۶۸۸,۸۸۰,۰۵۵   | اسناد خزانه م.۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۰۹ |
| ۳,۱۰۶,۱۶۹                       | ۴۷,۹۰۰                       | ۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۱,۴۹۷,۸۲۷,۱۵۵)    | -            | ۶,۴۰۲,۱۷۲,۸۴۵   | گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۰۳     |
| ۱۰,۸۰۹,۱۸۳,۲۵۵                  | ۲۷,۰۰۰                       | ۱۹,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰    | (۱۶,۳۸۹,۸۰۱,۹۳۴)    | (۳,۴۸۶,۳۰۷)  | ۲,۸۳۱,۵۱۱,۷۶۹   | اسناد خزانه م.۱۰ بودجه ۰۰-۲۰۱۱ |
| ۱۱,۰۳۷,۸۰۸                      | ۱۴۵,۰۰۰                      | ۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۴۲,۶۳۴,۸۴۷,۸۷۳)   | -            | ۲,۳۶۵,۱۵۲,۱۲۷   | اسناد خزانه م.۲ بودجه ۹۹-۱۹۰۰  |
| -                               | ۱۴,۱۰۰                       | ۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۱,۸۸۹,۳۸۴,۵۴۳)    | -            | ۲,۲۱۰,۶۱۵,۴۵۷   | اسناد خزانه م.۲ بودجه ۹۸-۲۰۰۸  |
| ۲۲,۷۳۲,۱۳۳,۰۹۸                  | ۲,۴۸۵,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰            | ۲,۴۸۵,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰ | (۲,۱۱۲,۶۴۹,۱۶۶,۸۶۳) | (۵۸,۰۴۰,۰۸۴) | ۳۷۲,۹۴۳,۰۹۳,۰۵۳ | جمع نقل به صفحه بعد            |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

**۱۷-۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب**

| نام اوراق بهادار              | تعداد     | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد        | سود فروش اوراق  | سود و زیان فروش اوراق |
|-------------------------------|-----------|-------------------|---------------------|---------------|-----------------|-----------------------|
|                               |           | ریال              | ریال                | ریال          | ریال            | ریال                  |
| جمع نقل از صفحه بعد           |           | ۲,۴۸۵,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰ | (۲,۱۱۲,۶۴۹,۱۶۶,۸۶۳) | (۵۸,۰۴۰,۰۸۴)  | ۳۷۲,۹۴۳,۰۹۳,۰۵۳ | ۲۲,۷۳۲,۱۳۳,۰۹۸        |
| اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۹۹      | ۷۰,۴۰۰    | ۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۶۸,۳۰۹,۵۷۸,۸۵۲)    | -             | ۲,۰۹۰,۴۲۱,۱۴۸   | ۵,۸۷۵,۰۳۲             |
| اسناد خزانه-م-۸ بودجه-۹۹      | ۱۸,۵۰۰    | ۱۸,۴۱۶,۷۵۰,۰۰۰    | (۱۶,۴۲۳,۵۶۶,۲۲۷)    | (۳,۳۳۸,۰۳۳)   | ۱,۹۸۹,۸۴۵,۷۴۰   | -                     |
| گواهی اعتبار مولد سپه-۲۰      | ۱۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۸,۰۳۶,۴۵۶,۳۴۳)     | -             | ۱,۹۶۳,۵۴۳,۶۵۷   | -                     |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۳      | ۱۱,۰۰۰    | ۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰     | (۶,۸۳۲,۲۳۸,۱۱۸)     | (۱,۴۳۹,۴۸۷)   | ۱,۱۰۸,۳۲۲,۳۹۵   | ۱۱,۶۱۵,۲۷۰,۶۳۵        |
| اسناد خزانه-م-۵ بودجه-۹۹      | ۵۰,۷۰۰    | ۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۹,۵۹۳,۰۲۵,۰۹۳)    | -             | ۱,۱۰۶,۹۷۴,۹۰۷   | ۱۴۳,۹۱۲,۱۴۶           |
| اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۵      | ۱۰,۰۰۰    | ۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۶,۴۹۲,۴۷۶,۵۴۷)     | ۱,۳۶۱,۱۸۷     | ۱,۰۱۶,۱۶۲,۲۶۶   | ۶,۶۹۰,۰۷۶,۶۳۵         |
| اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۰۸      | ۷,۶۰۰     | ۶,۱۸۹,۴۴۰,۰۰۰     | (۵,۲۹۶,۱۰۷,۷۴۳)     | (۱,۱۲۱,۸۳۵)   | ۸۹۲,۲۱۰,۴۲۲     | ۳,۷۶۳,۷۰۵,۹۲۴         |
| صکوک اجاره غدیر-۴ بدون ضامن   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)   | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰     | -                     |
| اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۹۹      | ۱,۱۰۰     | ۱,۰۷۵,۵۳۶,۰۰۰     | (۹۸۳,۵۷۸,۲۴۰)       | ۱۹۴,۹۳۹       | ۹۱,۷۶۲,۸۲۱      | -                     |
| اسناد خزانه-۹ بودجه-۰۵        | ۵۰۰       | ۳۵۸,۲۱۵,۰۰۰       | (۳۰۹,۸۰۶,۱۴۰)       | ۶۴,۹۲۵        | ۴۸,۳۴۳,۹۳۵      | ۱,۹۷۸,۲۵۶,۶۲۵         |
| اسناد خزانه-م-۶ بودجه-۰۵      | ۴۰۰       | ۳۰۶,۰۰۴,۰۰۰       | (۲۶۷,۰۸۸,۴۰۰)       | (۵۵,۴۶۲)      | ۳۸,۸۶۰,۱۳۸      | ۹,۴۳۱,۷۱۲,۰۳۹         |
| صکوک اجاره صندوق-۴۱ بدون ضامن | ۴۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)   | (۴۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۳۲,۵۰۰,۰۰۰      | -                     |
| منفعت دولت-ش-۵ خاص کاریزما-۰۸ | ۱۰۰       | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۹۹,۹۸۱,۸۷۵)        | -             | ۱۸,۱۲۵          | -                     |
| سلف موازی استاندارد-سنت-۰۵    | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۹۱,۷۰۱,۵۳۲,۹۵۹        |
| مرابحه عام دولت-۹۴ ش-خ-۰۸۱۶   | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۹۱,۶۵۳,۷۰۴,۸۰۸        |
| سلف موازی استاندارد-سنت-۰۹    | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۳۷,۳۴۴,۸۷۴,۴۰۰        |
| منفعت دولت-ش-۵ خاص کاردان-۰۸  | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۱۱,۴۸۱,۶۰۸,۳۸۳        |
| اسناد خزانه-م-۵ بودجه-۰۵      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۱۰,۵۳۵,۳۷۱,۵۲۹        |
| اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۹۹      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۷,۳۴۸,۰۸۷,۷۹۰         |
| اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۵      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۷,۳۱۱,۳۵۶,۵۱۸         |
| اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۰۸      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۳,۷۸۶,۹۱۳,۱۶۰         |
| اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه-۰۵     | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۱,۴۰۳,۵۲۰,۴۰۹         |
| اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۰۸      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۱,۰۴۰,۲۳۷,۱۴۴         |
| اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۰۸      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۵۵۱,۸۸۷,۵۰۱           |
| اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه-۰۸     | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۴۲۳,۴۶۴,۵۶۸           |
| منفعت دولت-ش-۵ خاص سایر-۰۸    | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۲۹۷,۱۹۱,۲۳۶           |
| مرابحه عام دولت-۳ ش-خ-۰۵      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۱۶۹,۸۷۵,۶۱۹           |
| اسناد خزانه-م-۸ بودجه-۹۹      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۱۵۴,۳۲۳,۵۵۸           |
| اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۰۹      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۱۲۱,۲۹۹,۴۷۰           |
| مرابحه عام دولت-۷ ش-خ-۰۴      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۳۴,۲۸۸,۱۵۰            |
| مرابحه عام دولت-۳ ش-خ-۰۵      | -         | -                 | -                   | -             | -               | ۶,۴۹۳,۸۲۳             |
|                               | -         | -                 | -                   | -             | -               | (۷۹,۰۸۵,۶۵۸)          |
|                               |           | ۴,۰۵۸,۶۴۸,۲۴۵,۰۰۰ | (۳,۶۷۵,۰۳۹,۳۲۰,۴۴۱) | (۱۲۵,۶۱۵,۹۵۲) | ۳۸۳,۴۸۳,۳۰۸,۶۰۷ | ۳۲۱,۶۴۷,۸۸۷,۵۰۱       |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰<br>(تجدید طبقه‌بندی) | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | یادداشت                                                       |
|---------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال                                              | ریال                         |                                                               |
| ۳۲,۱۰۸,۳۲۱,۲۹۹                                    | (۴۲,۰۶۷,۲۸۷,۱۰۶)             | ۱۸-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام                       |
| ۲۴,۰۹۱,۶۱۰,۰۸۲                                    | ۷۶,۴۹۲,۳۱۳,۴۵۶               | ۱۸-۲ سود ناشی از تعدیل صندوق سرمایه‌گذاری                     |
| (۷,۶۰۸,۲۷۰,۷۰۶)                                   | ۰                            | ۱۸-۳ (زیان) ناشی از اختیار معاملات                            |
| ۶,۲۴۴,۴۱۷,۴۸۱                                     | (۵۰,۳۹۱,۸۸۳,۰۷۶)             | ۱۸-۴ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت |
| ۵۴,۸۳۶,۰۷۸,۱۵۶                                    | (۱۵,۹۶۶,۸۵۶,۷۲۶)             |                                                               |

۱۸-۱- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۸/۳۰   |                                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |               |                   |                 |            |                              |
|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | مالیات                       | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد      |                              |
| ریال                              | ریال                              | ریال                         | ریال          | ریال              | ریال            |            |                              |
| ۲,۴۱۴,۱۴۱,۳۹۲                     | ۳۹,۹۸۳,۵۵۸                        | (۱,۲۹۵,۶۲۵)                  | (۲۴۶,۱۶۹)     | (۲۱۷,۵۹۹,۶۴۸)     | ۲۵۹,۱۲۵,۰۰۰     | ۳۷,۵۰۰     | ملی صنایع مس ایران           |
| (۴,۲۵۰,۶۶۲,۹۸۱)                   | ۳۹,۸۷۶,۶۰۷                        | (۸۶۰,۶۱۸)                    | (۱۶۳,۵۱۷)     | (۱۳۱,۲۲۲,۹۰۸)     | ۱۷۲,۱۲۳,۶۵۰     | ۳۲,۴۱۵     | سهام فولاد مبارکه اصفهان     |
| (۱,۴۶۸,۰۳۵,۶۴۳)                   | (۱۵۶,۱۲۱)                         | (۵,۶۷۳)                      | (۱,۰۷۸)       | (۱,۲۸۳,۹۳۰)       | ۱,۱۳۴,۵۶۰       | ۵۶۰        | داده گسترعصرنوبین-های وب     |
| -                                 | (۴۲,۱۴۶,۹۹۱,۱۵۰)                  | (۱,۶۲۲,۳۴۶,۷۲۱)              | (۳۰۸,۲۴۵,۸۷۸) | (۳۶۴,۶۸۵,۷۴۲,۶۵۱) | ۳۲۴,۴۶۹,۳۴۴,۱۰۰ | ۱۵,۵۲۴,۸۴۹ | بهار رز عالیس چناران         |
| ۵۵,۴۵۹,۵۰۰,۰۹۳                    | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | گروه صنعتی پاکشو             |
| ۵,۵۴۲,۸۱۷,۸۴۱                     | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | پالایش نفت تبریز             |
| ۵,۰۷۶,۴۰۹,۳۳۱                     | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | سیمان فارس و خوزستان         |
| ۱,۸۴۲,۹۶۸,۷۰۰                     | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | ایران خودرو                  |
| ۲۴۰,۶۴۱,۶۶۲                       | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | داروپخش (هلدینگ)             |
| (۸۰,۵۶۳,۹۸۵)                      | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | سرمایه گذاری تامین اجتماعی   |
| (۳۱۰,۹۹۶,۹۹۸)                     | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | پاکدیس                       |
| (۷۰۸,۷۵۳,۲۴۰)                     | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | فولاد شاهرود                 |
| (۱,۰۶۳,۹۷۲,۵۳۸)                   | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | بانک اقتصادنوبین             |
| (۱,۱۰۰,۰۰۰,۹۳۱)                   | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | سایپا                        |
| (۱,۴۹۱,۵۱۸,۰۲۴)                   | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی |
| (۱,۷۵۷,۵۳۰,۲۳۳)                   | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | پتروشیمی تندگویان            |
| (۱,۸۳۶,۲۱۵,۹۹۰)                   | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | بانک سینا                    |
| (۵,۱۴۷,۵۲۷,۶۴۰)                   | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | مخابرات ایران                |
| (۵,۵۶۵,۷۷۳,۷۰۰)                   | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | سوژمیران                     |
| (۱۳,۶۸۶,۵۹۷,۴۱۷)                  | -                                 | -                            | -             | -                 | -               | -          | فرآورده‌های‌نسوزآذر          |
| ۳۲,۱۰۸,۳۲۱,۲۹۹                    | (۴۲,۰۶۷,۲۸۷,۱۰۶)                  | (۱,۶۲۴,۵۰۸,۶۳۷)              | (۳۰۸,۶۵۶,۶۴۲) | (۳۶۵,۰۳۵,۸۴۹,۱۳۷) | ۳۲۴,۹۰۱,۷۲۷,۳۱۰ |            |                              |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۸-۲- سود ناشی از تعدیل ارزش صندوق سرمایه‌گذاری

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۸/۳۰   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      |               |                   |                 |           |                             |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|-----------|-----------------------------|
| سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد     |                             |
| ریال                              | ریال                              | ریال          | ریال              | ریال            |           |                             |
| ۸,۰۱۷,۲۱۶,۰۹۲                     | ۶۲,۹۶۳,۷۳۵,۳۹۷                    | -             | (۲۶۳,۷۴۶,۲۲۴,۲۷۷) | ۳۲۶,۷۰۹,۹۵۹,۶۷۴ | ۴۷۷,۵۴۷   | صندوق مشترک آسمان خاورمیانه |
| -                                 | ۸,۱۰۷,۱۳۹,۴۴۸                     | (۳۵,۱۱۳,۵۱۹)  | (۲۱,۴۲۷,۰۲۶,۵۵۲)  | ۲۹,۵۶۹,۲۷۹,۵۲۰  | ۲,۱۴۰,۲۲۰ | صندوق پرتو پایش پیشرو       |
| ۱۷,۳۷۴,۰۰۳,۲۳۷                    | ۵,۳۷۴,۹۳۶,۵۴۸                     | (۱۱۹,۱۸۱,۱۴۹) | (۹۴,۸۶۸,۹۵۴,۹۹۰)  | ۱۰۰,۳۶۳,۰۷۲,۶۸۸ | ۲۸۰,۸۷۱   | صندوق آسمان آرمانی سهام     |
| (۱,۲۹۹,۶۰۹,۲۴۷)                   | ۴۶,۵۰۲,۰۶۳                        | (۱۱۳,۳۷۳)     | (۱۲۴,۸۳۴,۵۶۴)     | ۱۷۱,۴۵۰,۰۰۰     | ۹,۰۰۰     | صندوق زیتون نماد پایا       |
| -                                 | -                                 | -             | (۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۲,۰۰۰    | صندوق طلوع بامداد مهرگان    |
| ۲۴,۰۹۱,۶۱۰,۰۸۲                    | ۷۶,۴۹۲,۳۱۳,۴۵۶                    | (۱۵۴,۴۰۸,۰۴۱) | (۳۹۲,۱۶۷,۰۴۰,۳۸۳) | ۴۶۸,۸۱۳,۷۶۱,۸۸۲ |           |                             |

۱۸-۳- (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اختیار معاملات

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۸/۳۰   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      |        |            |            |       |                                       |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|------------|------------|-------|---------------------------------------|
| سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد |                                       |
| ریال                              | ریال                              | ریال   | ریال       | ریال       |       |                                       |
| (۱,۶۸۷,۷۰۲)                       | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار شستا-۸۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸         |
| ۶۰۴,۶۳۵                           | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار شستا-۸۰۰-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸         |
| ۵,۴۰۹,۰۴۵                         | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار خرید های وب-۲۰۰۰-۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ |
| ۴,۲۵۳,۰۵۰                         | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار خرید خساپا-۱۶۰۰-۲۴-۱۴۰۲/۰۳/۲۴  |
| ۱,۳۶۳,۵۵۷                         | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار خرید فولاد-۴۰۰۰-۲۶-۱۴۰۲/۰۷/۲۶  |
| ۱۰۷,۰۶۸                           | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار خرید فملی-۵۰۰۰-۰۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۷   |
| ۲۰,۶۰۰                            | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار خرید فولاد-۴۵۰۰-۲۶-۱۴۰۲/۰۷/۲۶  |
| (۱۳,۱۷۲,۵۱۴)                      | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار خرید فولاد-۳۲۵۰-۲۶-۱۴۰۲/۰۷/۲۶  |
| (۱,۲۱۴,۳۳۵,۶۵۰)                   | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳  |
| (۶,۳۹۰,۸۳۲,۷۹۵)                   | -                                 | -      | -          | -          | -     | اختیار خرید خساپا-۲۰۰۰-۱۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰  |
| (۷,۶۰۸,۲۷۰,۷۰۶)                   | -                                 | -      | -          | -          | -     |                                       |

# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

## یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۸-۴- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                 |                 |                        |                        |
|------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| تعداد                        | ارزش بازار          | ارزش دفتری                   | کارمزد          | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
| ریال                         | ریال                | ریال                         | ریال            | ریال            | ریال                   | ریال                   |
| ۲۲,۴۰۰,۰۰۰                   | ۶۸۸,۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰     | (۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷)            | (۶۵۴,۳۳۸,۷۲۰)   | (۳,۴۴۳,۸۸۸,۰۰۰) | ۳۴,۸۹۱,۸۱۰,۷۲۳         | -                      |
| ۹۶,۱۰۰                       | ۸۳,۵۹۲,۵۸۵,۰۰۰      | (۷۶,۶۰۰,۰۲۵,۱۹۳)             | (۱۵,۱۵۱,۱۵۷)    | -               | ۶,۹۷۷,۴۰۸,۶۵۰          | -                      |
| ۱۴۷,۹۰۰                      | ۱۳۲,۲۴۴,۷۸۵,۰۰۰     | (۱۲۵,۹۵۹,۴۱۰,۴۰۶)            | (۲۳,۹۶۹,۳۶۸)    | -               | ۶,۲۶۱,۴۰۵,۲۲۶          | -                      |
| ۲۱,۷۰۰                       | ۲۱,۰۷۷,۴۲۷,۰۰۰      | (۱۸,۴۸۵,۴۷۶,۸۷۰)             | (۳,۸۲۰,۲۸۵)     | -               | ۲,۵۸۸,۱۲۹,۸۴۵          | -                      |
| ۲,۰۰۰                        | ۱,۸۹۷,۴۰۰,۰۰۰       | (۱,۸۷۴,۷۴۰,۱۴۰)              | (۳۴۳,۹۰۵)       | -               | ۲۲,۳۱۵,۹۵۵             | (۱۹,۳۰۷,۶۶۳)           |
| ۵۰۰,۰۰۰                      | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)            | (۹۰,۶۲۵,۰۰۰)    | -               | (۹۰,۶۲۵,۰۰۰)           | -                      |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | (۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)   | -               | (۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)          | -                      |
| ۹۷,۶۵۶,۲۵۰                   | ۵۰۲,۱۴۸,۴۳۷,۵۰۰     | (۵۰۰,۲۴۶,۶۸۰,۶۶۳)            | (۴۷۷,۰۴۱,۰۱۶)   | (۲,۵۱۰,۷۴۲,۱۸۸) | (۱,۰۸۶,۰۲۶,۳۶۷)        | -                      |
| ۷۰,۴۲۲,۵۳۶                   | ۴۲۳,۲۳۹,۴۴۱,۳۶۰     | (۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۹)            | (۴۰۲,۰۷۷,۴۶۹)   | (۲,۱۱۶,۱۹۷,۲۰۷) | (۱۶,۳۵۰,۰۲۵,۶۳۵)       | -                      |
| ۵۳۰,۰۰۰                      | ۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۵۰۳,۴۰۸,۷۴۰,۶۲۵)            | (۸۶,۴۵۶,۲۵۰)    | -               | (۲۶,۴۹۵,۱۹۶,۸۷۵)       | ۴,۴۰۸,۴۴۰,۶۲۵          |
| ۱,۹۹۷,۹۰۰                    | ۱,۸۴۳,۰۶۲,۷۵۰,۰۰۰   | (۱,۸۹۹,۶۵۸,۵۲۴,۴۷۵)          | (۳۳۴,۰۵۵,۱۲۳)   | -               | (۵۶,۹۲۹,۸۲۹,۵۹۸)       | (۱۸,۰۷۷,۷۱۷,۸۱۹)       |
| -                            | -                   | -                            | -               | -               | -                      | ۹,۲۹۸,۰۸۶,۰۴۸          |
| -                            | -                   | -                            | -               | -               | -                      | ۹,۲۶۲,۶۵۰,۰۰۰          |
| -                            | -                   | -                            | -               | -               | -                      | ۸۴۱,۳۲۲,۰۰۰            |
| -                            | -                   | -                            | -               | -               | -                      | ۶۰۳,۴۱۲,۹۹۵            |
| -                            | -                   | -                            | -               | -               | -                      | ۳۱,۲۹۵                 |
| -                            | -                   | -                            | -               | -               | -                      | (۷۲,۵۰۰,۰۰۰)           |
| ۵,۶۷۳,۰۴۰,۴۲۵,۸۶۰            | (۵,۷۱۳,۰۹۲,۳۵۳,۲۴۸) | (۲,۲۶۹,۱۲۸,۲۹۳)              | (۸,۰۷۰,۸۲۷,۳۹۵) | (۸,۰۷۰,۸۲۷,۳۹۵) | (۵۰,۳۹۱,۸۸۳,۰۷۶)       | ۶,۲۴۴,۴۱۷,۴۸۱          |

۱۸-۴-۱ اوراق گروه انتخاب الکترونیک آرمان، سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز و سهام معدنی و صنعتی گل گهر بعنوان اوراق تبعی در این یادداشت گزارش و به همین دلیل مشمول مالیات گردیده اند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

**۱۹- سود سهام**

| نام شرکت                 | سال مالی | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام در<br>زمان مجمع | سود متعلق به<br>هر سهم | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                 |                        | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|--------------------------|----------|---------------------|----------------------------|------------------------|------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------------------|
|                          |          |                     |                            |                        | جمع درآمد سود سهام           | هزینه تنزیل     | خالص درآمد سود<br>سهام | خالص درآمد سود<br>سهام          |
|                          |          |                     |                            | ریال                   | ریال                         | ریال            | ریال                   | ریال                            |
| معدنی و صنعتی گل گهر     | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۲/۰۴/۰۷          | ۷۰,۴۲۲,۵۳۶                 | ۳۹۰                    | ۲۷,۴۶۴,۷۸۹,۰۴۰               | (۱,۷۴۴,۰۷۵,۷۶۳) | ۲۵,۷۲۰,۷۱۳,۲۷۷         | -                               |
| ملی صنایع مس ایران       | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱          | ۳۲,۰۷۴,۵۰۰                 | ۴۸۰                    | ۱۵,۳۹۵,۷۶۰,۰۰۰               | -               | ۱۵,۳۹۵,۷۶۰,۰۰۰         | ۲,۲۱۸,۱۲۵,۰۰۰                   |
| گروه صنعتی پاکشو         | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹          | ۵۵,۳۸۸,۷۸۹                 | ۱۸۰                    | ۹,۹۶۹,۹۸۲,۰۲۰                | -               | ۹,۹۶۹,۹۸۲,۰۲۰          | ۱,۱۶۳,۱۶۴,۵۶۹                   |
| فولاد مبارکه اصفهان      | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹          | ۵,۴۱۲,۸۳۰                  | ۵۰۰                    | ۲,۷۰۶,۴۱۵,۰۰۰                | -               | ۲,۷۰۶,۴۱۵,۰۰۰          | ۱۰,۷۰۲,۹۶۷,۱۰۰                  |
| بهار رز عالیس چناران     | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱          | ۱,۰۰۰,۰۰۰                  | ۶۰۰                    | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | -               | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | -                               |
| داده گسترعصرنوین-های وب  | ۱۴۰۱     | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱          | ۵۶۰                        | ۱۱۷                    | ۶۵,۵۲۰                       | (۴,۸۹۹)         | ۶۰,۶۲۱                 | -                               |
| پالایش نفت بندرعباس      | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۴۷,۴۴۴,۳۶۲,۲۰۰                  |
| پالایش نفت تبریز         | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۲۲,۵۲۱,۵۵۸,۱۵۰                  |
| پالایش نفت شیراز         | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۱۸,۲۶۳,۹۸۸,۱۰۰                  |
| فراورده‌های نسوزآذر      | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۸۱۳,۰۰۳,۴۰۰                     |
| سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ) | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۷۱۴,۴۵۸,۷۵۶                     |
| دارویی ره آورد تامین     | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۵۵۱,۸۷۳,۶۳۰                     |
| داروپخش (هلدینگ)         | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۴۶۶,۳۷۸,۴۸۰                     |
| سیمان فارس و خوزستان     | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰                     |
| پاکدیس                   | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۳۴۲,۰۴۱,۰۷۸                     |
| بانک اقتصادنوین          | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰                     |
| مخابرات ایران            | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۲۲۶,۷۷۰,۱۶۹                     |
| بانک سینا                | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰                     |
| سیمان مازندران           | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۱۱۷,۶۹۸,۰۰۰                     |
| شرکت بهمن لیزینگ         | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۹۹,۰۲۲,۹۶۶                      |
| بیمه پارسیان             | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۴۱,۵۲۶,۲۰۰                      |
| تامین سرمایه خلیج فارس   | -        | -                   | -                          | -                      | -                            | -               | -                      | ۱,۰۱۸,۱۶۰                       |
|                          |          |                     |                            |                        | ۵۶,۱۳۷,۰۱۱,۵۸۰               | (۱,۷۴۴,۰۸۰,۶۶۲) | ۵۴,۳۹۲,۹۳۰,۹۱۸         | ۱۰۶,۵۱۶,۲۵۵,۹۵۸                 |

**۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب**

| یادداشت                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                | ریال                         | ریال                         |
| سود سپرده بانکی                | ۲۰-۱ ۹۹۴,۰۹۴,۳۷۷,۸۲۴         | ۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹              |
| سود گواهی سپرده بانکی          | ۲۰-۲ ۲,۱۴۴,۲۱۶               | -                            |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت | ۲۰-۳ ۸۸۳,۸۷۸,۹۷۶,۴۸۵         | ۶۷۶,۳۹۹,۳۳۶,۶۷۰              |
|                                | ۱,۸۷۷,۹۷۵,۴۹۸,۵۲۵            | ۱,۵۰۴,۱۲۳,۳۹۹,۳۲۹            |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

**۲۰-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                 |         |                       | مشخصات سپرده             |                     |
|---------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|---------|-----------------------|--------------------------|---------------------|
| سود خالص                        | سود خالص        | هزینه تنزیل                  | سود ناخالص      | نرخ سود | تاریخ<br>سرمایه‌گذاری | شماره حساب               | نام بانک            |
| ریال                            | ریال            | ریال                         | ریال            | درصد    |                       |                          |                     |
| ۶۰,۷۰۹,۳۸۹,۴۳۰                  | ۱۴۱,۵۱۴,۵۲۰,۵۵۸ | -                            | ۱۴۱,۵۱۴,۵۲۰,۵۵۸ | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۰۵/۰۹            | ۱۱۴,۱۲۰۲,۱۰۱۴۴۵۱,۱       | بانک گردشگری        |
| ۴۲,۶۸۵,۹۹۱,۵۳۱                  | ۱۰۱,۷۹۶,۹۵۴,۳۱۶ | -                            | ۱۰۱,۷۹۶,۹۵۴,۳۱۶ | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۰۵/۱۱            | ۱۱۴,۱۲۰۲,۱۰۱۴۴۵۱,۲       | بانک گردشگری        |
| -                               | ۷۹,۳۹۲,۲۱۵,۰۹۲  | (۳۲,۲۴۷,۸۳۵)                 | ۷۹,۴۲۴,۴۶۲,۹۲۷  | ۱۹%     | ۱۴۰۱/۱۲/۱۷            | ۱۰۰۷-۶۰-۹۳۵۷             | بانک خاورمیانه      |
| -                               | ۷۵,۸۸۴,۰۸۹,۳۹۶  | (۱۷,۸۲۸,۳۹۷)                 | ۷۵,۹۰۱,۹۱۷,۷۹۳  | ۲۰%     | ۱۴۰۲/۰۵/۰۹            | ۱۱۴۱۴۰۵۱۰۱۴۴۵۱۲          | بانک گردشگری        |
| -                               | ۷۰,۹۹۰,۶۸۵,۰۷۳  | -                            | ۷۰,۹۹۰,۶۸۵,۰۷۳  | ۲۰%     | ۱۴۰۱/۰۹/۲۲            | ۰۴۰۴۲۱۶۸۸۲۰۰۰۶           | بانک آینده          |
| -                               | ۴۷,۶۶۳,۶۹۸,۶۲۳  | -                            | ۴۷,۶۶۳,۶۹۸,۶۲۳  | ۲۳%     | ۱۴۰۱/۱۱/۱۱            | ۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۱          | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۴۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۸  | -                            | ۴۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۸  | ۲۰,۵%   | ۱۴۰۲/۰۲/۰۷            | ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۷۹      | موسسه اعتباری ملل   |
| -                               | ۳۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۱  | -                            | ۳۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۱  | ۲۰%     | ۱۴۰۲/۰۵/۱۱            | ۱۱۴۱۴۰۵۱۰۱۴۴۵۱۳          | بانک گردشگری        |
| -                               | ۲۳,۹۵۹,۷۲۶,۰۲۸  | -                            | ۲۳,۹۵۹,۷۲۶,۰۲۸  | ۲۴%     | ۱۴۰۲/۰۶/۱۳            | ۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵۳۸۲۳۰,۱۰      | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵  | -                            | ۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵  | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۰۹/۱۵            | ۳۴۵۶۲۵۳۱۶                | بانک رفاه           |
| -                               | ۲۱,۰۳۳,۰۱۳,۶۹۸  | -                            | ۲۱,۰۳۳,۰۱۳,۶۹۸  | ۲۰%     | ۱۴۰۲/۰۵/۲۴            | ۱۷۴۲۸۳۶۲۶۴۶۸۸۲           | بانک اقتصاد نوین    |
| -                               | ۲۰,۸۱۳,۹۸۶,۳۰۱  | -                            | ۲۰,۸۱۳,۹۸۶,۳۰۱  | ۲۰%     | ۱۴۰۲/۰۵/۲۵            | ۱۷۴۲۸۳۶۲۶۴۶۸۸۳           | بانک اقتصاد نوین    |
| -                               | ۱۹,۲۱۲,۳۲۷,۹۴۴  | -                            | ۱۹,۲۱۲,۳۲۷,۹۴۴  | ۲۲%     | ۱۴۰۱/۱۲/۱۱            | ۰۴۰۴۶۵۸۱۲۱۵۰۰۵۵          | بانک آینده          |
| -                               | ۱۸,۴۱۳,۰۹۷,۴۷۲  | (۳۲۶,۵۹۵)                    | ۱۸,۴۱۳,۴۲۴,۰۶۷  | ۲۳,۵%   | ۱۴۰۲/۰۸/۰۱            | ۲۴۵۹۶۸۴۱۸                | بانک تجارت          |
| ۱,۲۹۷,۹۹۸,۹۱۷                   | ۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰  | -                            | ۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰  | ۲۰%     | ۱۴۰۱/۰۸/۲۵            | ۰۴۰۴۱۰۵۲۱۱۴۰۰۰۶          | بانک آینده          |
| -                               | ۱۷,۰۳۲,۳۱۷,۰۷۶  | (۷,۶۸۲,۹۱۷)                  | ۱۷,۰۳۹,۹۹۹,۹۹۳  | ۱۹%     | ۱۴۰۲/۰۱/۱۵            | ۱۰۰۷-۶۰-۹۳۵-۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹ | بانک خاورمیانه      |
| -                               | ۱۵,۸۰۰,۵۴۷,۹۴۶  | -                            | ۱۵,۸۰۰,۵۴۷,۹۴۶  | ۲۴%     | ۱۴۰۲/۰۵/۳۰            | ۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵۳۸۲۳۰,۴       | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۱۴,۴۰۲,۴۶۶,۷۹۵  | -                            | ۱۴,۴۰۲,۴۶۶,۷۹۵  | ۲۰,۵%   | ۱۴۰۲/۰۴/۰۱            | ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۱۳۰    | موسسه اعتباری ملل   |
| -                               | ۱۳,۴۹۶,۸۴۹,۳۰۸  | -                            | ۱۳,۴۹۶,۸۴۹,۳۰۸  | ۲۳%     | ۱۴۰۱/۱۱/۱۱            | ۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۲          | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۱۱,۹۲۴,۳۸۳,۴۸۰  | -                            | ۱۱,۹۲۴,۳۸۳,۴۸۰  | ۲۲,۵%   | ۱۴۰۲/۰۷/۰۵            | ۲۴۵۹۶۸۳۰۲                | بانک تجارت          |
| -                               | ۱۱,۷۷۸,۹۰۵,۰۵۵  | -                            | ۱۱,۷۷۸,۹۰۵,۰۵۵  | ۲۰,۵%   | ۱۴۰۲/۰۳/۰۹            | ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۵    | موسسه اعتباری ملل   |
| -                               | ۹,۳۵۰,۱۳۶,۹۸۷   | -                            | ۹,۳۵۰,۱۳۶,۹۸۷   | ۲۰,۵%   | ۱۴۰۲/۰۳/۱۸            | ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۳۲   | موسسه اعتباری ملل   |
| -                               | ۸,۹۲۵,۴۹۶,۴۴۶   | -                            | ۸,۹۲۵,۴۹۶,۴۴۶   | ۲۰%     | ۱۴۰۱/۰۹/۲۹            | ۰۴۰۴۲۳۷۹۴۱۰۰۰۹           | بانک آینده          |
| -                               | ۸,۵۲۶,۵۷۵,۳۴۰   | -                            | ۸,۵۲۶,۵۷۵,۳۴۰   | ۲۲,۵%   | ۱۴۰۲/۰۳/۲۹            | ۹۸۵۷۶۷۹۸۱۰               | بانک ملت            |
| -                               | ۷,۶۸۲,۱۹۳,۲۸۶   | -                            | ۷,۶۸۲,۱۹۳,۲۸۶   | ۲۰%     | ۱۴۰۱/۰۹/۰۶            | ۰۴۰۴۱۵۱۱۳۶۳۰۰۰۹          | بانک آینده          |
| ۳,۲۵۵,۵۶۱,۵۷۶                   | ۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷   | -                            | ۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷   | ۲۰%     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۹            | ۰۴۰۴۰۸۷۱۵۴۰۰۰۰           | بانک آینده          |
| -                               | ۷,۵۱۱,۵۰۶,۸۴۷   | -                            | ۷,۵۱۱,۵۰۶,۸۴۷   | ۲۲,۵%   | ۱۴۰۲/۰۴/۱۸            | ۹۸۷۰۴۳۸۹۳۴               | بانک ملت            |
| -                               | ۷,۴۹۰,۹۵۸,۹۰۲   | -                            | ۷,۴۹۰,۹۵۸,۹۰۲   | ۲۲,۵%   | ۱۴۰۲/۰۴/۲۱            | ۹۸۷۲۸۹۲۷۷۰               | بانک ملت            |
| -                               | ۷,۴۰۶,۶۳۰,۷۸۰   | -                            | ۷,۴۰۶,۶۳۰,۷۸۰   | ۲۰,۵%   | ۱۴۰۲/۰۲/۲۸            | ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۱۰   | موسسه اعتباری ملل   |
| -                               | ۶,۸۰۴,۶۵۷,۵۱۳   | -                            | ۶,۸۰۴,۶۵۷,۵۱۳   | ۲۴%     | ۱۴۰۲/۰۴/۰۵            | ۲۸۰۳۰۷۱۴۵۳۸۲۳۰۱          | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۶,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۴   | -                            | ۶,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۴   | ۲۴%     | ۱۴۰۲/۰۶/۰۸            | ۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵۳۸۲۳۰,۸       | بانک پاسارگاد       |
| ۲,۲۷۶,۳۱۲,۲۰۶                   | ۶,۱۶۸,۲۱۹,۱۸۳   | -                            | ۶,۱۶۸,۲۱۹,۱۸۳   | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۶            | ۱۲۶-۲۸۳-۶۲۶۴۶۸۸-۱        | بانک اقتصاد نوین    |
| -                               | ۶,۰۵۴,۷۹۴,۳۷۷   | -                            | ۶,۰۵۴,۷۹۴,۳۷۷   | ۲۲,۵%   | ۱۴۰۲/۰۷/۰۹            | ۲۴۵۹۶۸۳۱۰                | بانک تجارت          |
| ۵,۴۸۵,۴۱۵,۷۵۳                   | ۵,۶۹۵,۸۹۰,۴۱۸   | -                            | ۵,۶۹۵,۸۹۰,۴۱۸   | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۵            | ۹۶۹۳۵۳۱۷۱۵               | بانک ملت            |
| -                               | ۵,۳۷۹,۷۸۰,۸۲۳   | -                            | ۵,۳۷۹,۷۸۰,۸۲۳   | ۲۴%     | ۱۴۰۲/۰۴/۰۷            | ۲۸۰۳۰۷۱۴۵۳۸۲۳۰۲          | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۵,۱۸۵,۷۵۳,۸۳۳   | -                            | ۵,۱۸۵,۷۵۳,۸۳۳   | ۲۲%     | ۱۴۰۱/۱۱/۲۵            | ۰۴۰۴۶۰۴۵۲۹۰۰۰۳           | بانک آینده          |
| -                               | ۴,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۶   | -                            | ۴,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۶   | ۲۰%     | ۱۴۰۲/۰۵/۲۳            | ۱۷۴۲۸۳۶۲۶۴۶۸۸۱           | بانک اقتصاد نوین    |
| -                               | ۴,۷۳۸,۶۳۰,۱۳۱   | (۲,۴۹۷,۷۵۷)                  | ۴,۷۴۱,۱۲۷,۸۸۸   | ۲۰%     | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷            | ۱۱۴,۳۳۳,۱۰۱۴۴۵۱,۲        | بانک گردشگری        |
| -                               | ۴,۴۴۴,۶۰۲,۷۴۲   | -                            | ۴,۴۴۴,۶۰۲,۷۴۲   | ۲۴%     | ۱۴۰۲/۰۴/۱۳            | ۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵۳۸۲۳۰,۳       | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۴,۳۷۹,۱۷۸,۰۸۱   | -                            | ۴,۳۷۹,۱۷۸,۰۸۱   | ۲۰,۵%   | ۱۴۰۲/۰۲/۲۰            | ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۰۴   | موسسه اعتباری ملل   |
| -                               | ۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳   | -                            | ۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳   | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۰۹/۲۹            | ۳۴۶۴۴۰۴۲۷                | بانک رفاه           |
| -                               | ۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲   | -                            | ۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲   | ۲۰,۵%   | ۱۴۰۲/۰۱/۱۶            | ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۴۳   | موسسه اعتباری ملل   |
| ۱,۲۰۷,۹۵۵,۲۲۳                   | ۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲   | -                            | ۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲   | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۰۸/۱۸            | ۱۲۶-۲۸۳-۶۲۶۴۶۸۸-۲        | بانک اقتصاد نوین    |
| ۸۵,۰۸۴,۵۴۳                      | ۳,۵۹۱,۱۶۶,۱۷۲   | (۱,۹۲۹,۷۲۵)                  | ۳,۵۸۱,۰۹۵,۸۹۲   | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۰۸/۳۰            | ۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۱۲     | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۳,۴۶۹,۳۱۶,۸۶۳   | -                            | ۳,۴۶۹,۳۱۶,۸۶۳   | ۲۰,۵%   | ۱۴۰۲/۰۵/۰۱            | ۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۶۵  | موسسه اعتباری ملل   |
| -                               | ۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳   | -                            | ۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳   | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۱۰/۰۴            | ۳۴۶۷۳۸۴۱۶                | بانک رفاه           |
| -                               | ۳,۰۳۴,۰۲۷,۳۹۷   | -                            | ۳,۰۳۴,۰۲۷,۳۹۷   | ۲۴%     | ۱۴۰۲/۰۶/۱۱            | ۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵۳۸۲۳۰,۹       | بانک پاسارگاد       |
| -                               | ۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳   | -                            | ۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳   | ۱۸%     | ۱۴۰۱/۱۰/۰۶            | ۳۴۶۹۴۹۳۵۰                | بانک رفاه           |
| ۱۱۷,۰۰۳۲,۷۰۹,۱۷۹                | ۹۶۸,۰۶۵,۷۸۵,۱۱۶ | (۶۲,۵۱۳,۲۲۱)                 | ۹۶۸,۱۲۸,۲۹۸,۳۳۷ |         |                       |                          | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۲۵-۱- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

**۲۰۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                 |         |                       | مشخصات سپرده         |                       |
|---------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|---------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| سود خالص                        | سود خالص        | هزینه تنزیل                  | سود ناخالص      | نرخ سود | تاریخ<br>سرمایه‌گذاری | شماره حساب           | نام بانک              |
| ریال                            | ریال            | ریال                         | ریال            | درصد    |                       |                      | جمع منقول از صفحه قبل |
| ۲۲۵,۱۶۱,۷۳۸,۴۰۳                 | ۹۹۴,۰۹۴,۳۵۲,۷۰۰ | (۶۶,۴۸۷,۰۸۵)                 | ۹۹۴,۱۶۰,۸۳۹,۷۸۵ |         |                       |                      |                       |
| -                               | ۱۲,۶۴۳          | -                            | ۱۲,۶۴۳          | ۰%      | ۱۴۰۱/۰۹/۱۴            | ۹۶۹۳۲۶۴۷۳۶           | بانک ملت              |
| -                               | ۱۲,۴۸۱          | -                            | ۱۲,۴۸۱          | ۰%      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۲            | ۳۱۳۰۰۶۰۱۴۱۹۱۷        | بانک سپه              |
| ۱۱۱,۶۱۵,۲۹۳,۳۲۹                 | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۰۴۰۲۶۰۷۰۴۸۰۰۰۵       | بانک آینده            |
| ۱۱۰,۳۲۷,۶۷۱,۲۳۱                 | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۳۲۳۵۲۳۹۸۵            | بانک رفاه             |
| ۷۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۶                  | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۸۶۴۱۱۲۴۶۱۱۵۰۰۰۱      | بانک سامان            |
| ۶۲,۵۸۲,۴۶۵,۷۸۵                  | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۳۲۳۵۵۹۷۴۸            | بانک رفاه             |
| ۲۹,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۹                  | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۵  | بانک پاسارگاد         |
| ۲۹,۲۸۹,۰۳۸,۶۲۴                  | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۰۴۰۳۲۵۸۴۹۱۰۰۰۸       | بانک آینده            |
| ۲۶,۶۵۹,۴۵۲,۰۵۵۳                 | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۸۶۴-۱۱۲-۴۶۱۱۵۰۰۰۰-۳  | بانک سامان            |
| ۱۸,۴۵۴,۰۳۵,۷۵۱                  | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۷۰۰۱۰۰۰۵۴۴۸۴۴        | بانک شهر              |
| ۱۶,۱۲۴,۲۴۶,۵۷۴                  | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۶  | بانک پاسارگاد         |
| ۱۳,۵۲۸,۷۶۷,۱۲۴                  | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۸۶۴-۱۱۱-۴۶۱۱۵۰۰۰۰-۱  | بانک سامان            |
| ۱۲,۹۶۲,۴۶۴,۹۲۸                  | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۰۴۰۳۲۴۱۷۱۶۰۰۰۳       | بانک آینده            |
| ۸,۶۱۵,۵۵۶,۹۲۹                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۷۰۰۱۰۰۰۵۸۰۰۰۲۵       | بانک شهر              |
| ۸,۵۶۴,۳۸۳,۵۵۱                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۸  | بانک پاسارگاد         |
| ۷,۱۴۸,۴۹۳,۱۳۱                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۳۳۲۸۳۷۳۴۸            | بانک رفاه             |
| ۷,۰۴۵,۸۶۲,۹۴۹                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۱۵۵-۱۲۰۲-۱۰۱۴۴۵۱-۱   | بانک گردشگری          |
| ۷,۰۴۳,۴۲۰,۲۷۰                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۰۴۰۳۲۱۹۰۱۳۴۰۰۰۹      | بانک آینده            |
| ۶,۹۳۷,۵۳۴,۲۴۶                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۸۶۴-۱۱۲-۴۶۱۱۵۰۰۰۰-۲  | بانک سامان            |
| ۶,۱۵۳,۹۶۹,۲۲۲                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۷۰۰۱۰۰۰۶۱۵۴۴۶        | بانک شهر              |
| ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۳۳۴۸۲۱۵۸۷            | بانک رفاه             |
| ۵,۷۹۵,۰۶۸,۴۸۱                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۳۳۱۳۸۶۷۵۶            | بانک رفاه             |
| ۴,۵۶۹,۰۵۵,۳۵۲                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۰۴۰۲۷۱۵۵۷۰۰۰۰۹       | بانک آینده            |
| ۴,۵۵۶,۷۱۲,۳۲۸                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۱۱ | بانک پاسارگاد         |
| ۴,۱۱۱,۶۴۳,۵۵۸                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۰۴۰۳۲۶۶۵۲۴۰۰۰۹       | بانک آینده            |
| ۳,۵۴۴,۱۰۹,۵۸۸                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۷  | بانک پاسارگاد         |
| ۳,۳۳۷,۰۰۰,۱۳۵                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۰۴۰۳۰۷۹۴۱۲۰۰۰۲       | بانک آینده            |
| ۳,۲۱۳,۶۹۶,۸۴۸                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۰۴۰۳۷۳۶۵۹۴۰۰۰۹       | بانک آینده            |
| ۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۴۱                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۳  | بانک پاسارگاد         |
| ۲,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۷                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۱۰ | بانک پاسارگاد         |
| ۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۸۹                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۱۰۶-۹۱۲-۱۴۱۱۷۷۳-۱    | بانک ایران زمین       |
| ۱,۹۷۹,۱۷۸,۰۹۴                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۴  | بانک پاسارگاد         |
| ۱,۷۳۱,۵۰۶,۸۴۴                   | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۹  | بانک پاسارگاد         |
| ۴۶۴,۴۰۹                         | -               | -                            | -               | -       | -                     | ۱۵۵-۹۹۶۷-۱۰۱۴۴۵۱-۱   | بانک گردشگری          |
| ۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹                 | ۹۹۴,۰۹۴,۳۷۷,۸۲۴ | (۶۶,۴۸۷,۰۸۵)                 | ۹۹۴,۱۶۰,۸۶۴,۹۰۹ |         |                       |                      |                       |

**۲۰۲- سود گواهی سپرده بانکی**

| سال مالی منتهی به |           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |         |           |              |                    |
|-------------------|-----------|------------------------------|---------|-----------|--------------|--------------------|
| سود خالص          | سود خالص  | هزینه برگشت سود              | نرخ سود | مبلغ اسمی | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه‌گذاری |
| ریال              | ریال      | ریال                         | ریال    | ریال      |              |                    |
| -                 | ۱,۷۳۱,۹۴۴ | ۱۰%                          | ۱۸%     | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۵/۱۹         |
| -                 | ۴۱۲,۲۷۲   | ۱۰%                          | ۱۸%     | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱   | ۱۴۰۲/۰۵/۲۱         |
| -                 | ۲,۱۴۴,۲۱۶ |                              |         |           |              |                    |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۲۰-۳- سود اوراق با درآمد ثابت به شرح ذیل می‌باشد:

| یادداشت          | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲ | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱ |
|------------------|------------------------------|------------------------------|
|                  | ریال                         | ریال                         |
| سود اوراق مرابحه | ۴۹۲,۷۱۵,۸۳۸,۳۵۲              | ۴۱۴,۰۵۳,۹۱۲,۲۷۴              |
| سود اوراق اجاره  | ۳۵۲,۵۶۸,۰۸۵,۳۱۳              | ۱۶۳,۲۶۱,۰۰۱,۸۸۶              |
| سود اوراق مشارکت | ۳۸,۵۹۵,۰۵۲,۸۲۰               | ۶۲,۷۹۰,۶۷۶,۵۱۰               |
| سود اوراق سلف    | -                            | ۳۶,۲۹۳,۷۴۶,۰۰۰               |
|                  | ۸۸۳,۸۷۸,۹۷۶,۴۸۵              | ۶۷۶,۳۹۹,۳۳۶,۶۷۰              |

۲۰-۲-۱- سود اوراق مرابحه

| اوراق بهادار                | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی         | نرخ سود | خالص سود اوراق  | خالص سود اوراق  |
|-----------------------------|--------------------|--------------|-------------------|---------|-----------------|-----------------|
|                             |                    |              | ریال              | درصد    | ریال            | ریال            |
| مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲  | ۱۳۹۹/۱۱/۱۹         | ۱۴۰۴/۰۲/۱۸   | ۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸%     | ۳۹۶,۵۴۲,۰۲۵,۷۳۰ | ۳۹۶,۵۴۲,۰۲۵,۷۳۰ |
| مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴ | ۱۴۰۱/۰۶/۲۹         | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷   | ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸%     | ۹۵,۴۰۰,۲۵۲,۷۱۸  | ۱۵,۵۸۱,۰۴۱,۶۴۳  |
| مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸  | ۱۴۰۱/۰۵/۰۴         | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶   | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۷%     | (۶۴,۱۲۱,۲۷۲)    | ۱,۲۷۸,۲۴۲,۵۶۸   |
| مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴   | -                  | -            | -                 | -       | -               | ۴۴۵,۹۷۲,۲۶۲     |
| مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳   | -                  | -            | -                 | -       | -               | ۲۰۶,۶۳۰,۰۷۱     |
|                             |                    |              | ۲,۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         | ۴۹۲,۷۱۵,۸۳۸,۳۵۲ | ۴۱۴,۰۵۳,۹۱۲,۲۷۴ |

۲۰-۲-۲- سود اوراق اجاره

|                               |            |            |                   |     |                 |                 |
|-------------------------------|------------|------------|-------------------|-----|-----------------|-----------------|
| صکوک اجاره کل ۵۰۹-بدون ضامن   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ | ۱۴۰۵/۰۹/۰۲ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸% | ۱۰۹,۶۲۳,۷۰۰,۲۱۸ | -               |
| اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳     | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۳ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸% | ۱۷۹,۳۲۷,۵۸۶,۹۹۴ | -               |
| صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن | ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ | ۱۴۰۴/۰۸/۲۶ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸% | ۳۳,۹۱۱,۲۵۹,۴۲۹  | ۱۰۶,۷۲۶,۵۴۰,۵۴۸ |
| صکوک اجاره سند ۴۱۲-بدون ضامن  | ۱۳۹۵/۱۱/۱۸ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۳ | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹% | ۲۹,۷۰۵,۵۳۸,۶۷۲  | ۵۶,۵۳۴,۴۶۱,۳۳۸  |
|                               |            |            | ۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |     | ۳۵۲,۵۶۸,۰۸۵,۳۱۳ | ۱۶۳,۲۶۱,۰۰۱,۸۸۶ |

۲۰-۲-۳- سود اوراق مشارکت

|                                |            |            |                   |   |                |                |
|--------------------------------|------------|------------|-------------------|---|----------------|----------------|
| اوراق اختیار فروش تبعی گل گهر  | ۱۴۰۱/۱۲/۱۶ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷ | ۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸   | - | ۲۷,۵۹۶,۲۰۱,۲۵۵ | -              |
| اوراق اختیار فروش تبعی انتخاب  | ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ | ۱۴۰۳/۱۱/۲۳ | ۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷   | - | ۱۱,۰۹۸,۸۵۱,۵۶۵ | -              |
| منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸  | -          | -          | -                 | - | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۶۰,۸۶۹,۴۷۳,۲۶۴ |
| منفعت دولت ۵-ش.خاص سایر ۱۰۸    | -          | -          | -                 | - | -              | ۱,۹۰۳,۸۴۲,۳۰۵  |
| منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۱۰۸ | -          | -          | -                 | - | -              | ۱۷,۳۶۰,۹۴۱     |
|                                |            |            | ۱,۰۸۶,۸۵۸,۷۵۴,۸۷۵ |   | ۳۸,۵۹۵,۰۵۲,۸۲۰ | ۶۲,۷۹۰,۶۷۶,۵۱۰ |

۲۰-۲-۴- سود اوراق سلف

|                              |   |   |   |   |   |                |
|------------------------------|---|---|---|---|---|----------------|
| سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰  | - | - | - | - | - | ۲۳,۱۱۱,۵۳۶,۰۰۰ |
| سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۹ | - | - | - | - | - | ۱۳,۱۸۲,۲۱۰,۰۰۰ |
|                              |   |   |   |   |   | ۳۶,۲۹۳,۷۴۶,۰۰۰ |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

#### ۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی و سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. همچنین شامل درآمد تعدیل کارمزد ناشی از مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول نیز می باشد.

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                       |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ریال                         | ریال                         |                       |
| ۱,۰۷۶,۴۴۰,۶۳۰                | ۵۳۷,۰۵۰,۹۰۸                  | تعدیل کارمزد کارگزار  |
| ۹۶,۹۸۰,۳۵۹                   | ۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰                  | تنزیل سود سپرده بانکی |
| ۴۱,۳۳۸,۱۸۰                   | ۲۶,۳۰۶,۱۱۲                   | تنزیل سود سهام        |
| ۷,۲۵۷,۶۲۵                    | ۳۷۵,۱۲۰                      | سایر درآمدها          |
| ۱,۲۲۲,۰۱۶,۷۹۴                | ۷۸۹,۷۹۶,۲۵۰                  |                       |

#### ۲۲- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                         |
|------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                         |
| ۵۵,۷۲۵,۱۹۴,۲۱۳               | ۵۹,۸۱۶,۴۲۲,۹۹۸               | کارمزد مدیر صندوق       |
| ۳۰,۶۸۲,۰۲۹,۸۷۸               | ۳۴,۹۵۲,۳۵۴,۲۵۱               | کارمزد بازارگردان صندوق |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | کارمزد متولی صندوق      |
| ۵۲۳,۱۹۹,۸۸۵                  | ۷۶۲,۹۹۹,۷۰۶                  | حق الزحمه حسابرس صندوق  |
| ۸۷,۴۳۰,۴۲۳,۹۷۶               | ۹۶,۷۳۱,۷۷۶,۹۵۵               |                         |

#### ۲۳- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                                                        |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                                        |
| ۳,۷۵۳,۲۶۶,۸۵۱                | ۵,۷۸۸,۵۷۲,۲۶۴                | هزینه نرم‌افزار صندوق                                  |
| ۵۰۸,۷۳۶,۱۷۶                  | ۹۳۵,۳۸۵,۶۲۴                  | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار           |
| ۶۳۰,۰۳۵,۰۹۸                  | ۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲                  | هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق            |
| -                            | ۲۰۷,۹۷۸,۶۶۷                  | هزینه رتبه بندی                                        |
| ۷۱,۷۹۹,۶۲۳                   | ۱۳۰,۳۶۸,۴۸۰                  | هزینه‌های مالی                                         |
| ۲۷۶,۶۶۵,۹۲۶                  | ۸۱,۲۲۸,۸۱۸                   | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها                     |
| ۲۶,۴۷۸,۸۶۰                   | ۳۳,۵۲۱,۱۱۰                   | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۹,۶۵۲,۶۹۵                   | ۱۹,۶۵۲,۶۹۵                   | هزینه تاسیس                                            |
| ۱۵۶,۳۷۳,۰۳۳                  | ۱۹,۱۹۸,۳۹۳                   | سایر هزینه ها                                          |
|                              | ۹۵۲,۹۸۴                      | هزینه برگشت سود گواهی بانکی                            |
| ۳,۳۹۹,۸۷۲,۱۶۸                | -                            | هزینه انبارداری اوراق زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ         |
| ۸,۸۴۲,۸۸۰,۴۳۰                | ۷,۶۷۶,۸۲۳,۹۶۷                |                                                        |

#### ۲۴- تعدیلات

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |                                    |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                                    |
| ۱,۲۲۵,۹۱۰,۶۰۰,۰۰۰            | ۲,۲۰۴,۳۱۰,۷۷۲,۵۴۴            | تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد  |
| (۱,۳۰۳,۶۰۶,۹۰۰,۰۰۰)          | (۴,۲۶۰,۴۳۱,۱۳۶,۱۷۰)          | تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد |
| (۷۷,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰)             | (۲,۰۵۶,۱۲۰,۳۶۳,۶۲۶)          |                                    |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

#### ۲۵- بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای

ریال بدهی‌های احتمالی بابت فروش اختیار خرید بر روی اوراق بهادار تحت تملک خود می‌باشد که در یادداشت ۱۵- افشا گردید.

۹۳۴,۸۹۹,۹۹۹

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی دارای

#### ۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| اشخاص وابسته             | نام                 | نوع وابستگی               | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰               |                            |           | ۱۴۰۱/۰۸/۳۰               |                            |           |
|--------------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|-----------|
|                          |                     |                           | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک |
| مدیر صندوق               | شرکت سیدگردان آسمان | مدیر صندوق                | ممتاز                    | ۲۵۰,۰۰۰                    | ۰.۰۶%     | ممتاز                    | ۲۵۰,۰۰۰                    | ۰.۰۴%     |
|                          |                     |                           | عادی                     | ۱۶,۷۹۸,۷۸۷                 | ۳.۸%      | عادی                     | ۳,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۴۷%     |
| بازارگردان صندوق         | تامین سرمایه امید   | بازارگردان صندوق          | ممتاز                    | ۷۵۰,۰۰۰                    | ۰.۱۷%     | ممتاز                    | ۷۵۰,۰۰۰                    | ۰.۱۲%     |
|                          |                     |                           | عادی                     | ۱۴,۸۹۵,۶۷۸                 | ۳.۳%      | عادی                     | ۴۹,۱۹۰,۲۷۶                 | ۷.۶۶%     |
| شخص حقیقی                | سیدجواد جمالی       | عضو هیئت مدیره مدیر صندوق | عادی                     | ۱۹۳,۸۷۰                    | ۰%        | عادی                     | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰                 | ۲.۱۰%     |
| شخص حقیقی                | محمد اقبال نیا      | مدیر سرمایه‌گذاری         | عادی                     | ۲۱۱,۸۸۱                    | ۰%        | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰%        |
| شخص حقیقی                | سمانه حق‌شناس       | مدیر سرمایه‌گذاری         | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰%        | عادی                     | -                          | -         |
| شخص حقیقی                | سپیده رحمانی        | مدیر سرمایه‌گذاری         | عادی                     | ۱۸,۳۶۷                     | ۰%        | عادی                     | -                          | -         |
| شخص حقیقی                | مهدی فریور          | مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)  | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰%        | عادی                     | ۴۸۳,۰۰۰                    | ۰%        |
| شخص حقیقی                | سیدمهدی رضائی       | مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)  | عادی                     | ۳۷۳                        | -         | عادی                     | ۱۰,۰۰۱                     | ۰%        |
| جمع واحدهای سرمایه‌گذاری |                     |                           |                          | ۳۳,۱۳۸,۹۵۶                 | ۷.۴%      |                          | ۶۷,۱۹۳,۲۷۷                 | ۱۰.۵%     |

#### ۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله                                | نوع وابستگی      | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰               |                    |              |                                | ۱۴۰۱/۰۸/۳۰                     |      |
|-------------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|------|
|                                           |                  | موضوع معامله             | ارزش معامله - ریال | تاریخ معامله | مابده طلب (بدهی) در پایان دوره | مابده طلب (بدهی) در پایان دوره | ریال |
| شرکت سیدگردان آسمان                       | مدیر صندوق       | کارمزد مدیر              | ۵۹,۸۱۶,۴۲۲,۹۹۸     | طی دوره      | (۱۷,۶۳۸,۵۹۹,۱۶۶)               | (۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸)               |      |
| شرکت تامین سرمایه امید                    | بازارگردان صندوق | کارمزد بازارگردان        | ۳۴,۹۵۲,۳۵۴,۲۵۱     | طی دوره      | (۱۷,۹۲۲,۶۹۱,۶۲۶)               | (۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹)               |      |
| مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران | متولی صندوق      | کارمزد متولی             | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | طی دوره      | (۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱)                | (۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱)                  |      |
| مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز                 | حسابرس صندوق     | کارمزد حسابرسی           | ۷۶۲,۹۹۹,۷۰۶        | طی دوره      | (۷۶۲,۹۹۹,۶۲۶)                  | (۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵)                  |      |
| کارگزاری حافظ                             | کارگزار صندوق    | خرید و فروش اوراق بهادار | ۱۹,۹۸۸,۳۵۹,۱۰۶,۳۸۳ | طی دوره      | ۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶                | ۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳                  |      |
| کارگزاری آسمان                            | کارگزار صندوق    | خرید و فروش اوراق بهادار | ۱,۶۶۴,۱۳۱,۳۶۳,۱۵۰  | طی دوره      | (۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴)               | -                              |      |
| کارگزاری آبان                             | کارگزار صندوق    | خرید و فروش اوراق بهادار | ۵۱۸,۶۰۷,۹۱۰        | طی دوره      | -                              | -                              |      |
| کارگزاری خبرگان سهام                      | کارگزار صندوق    | خرید و فروش اوراق بهادار | ۲,۰۵۷,۱۵۳,۳۰۵,۲۷۲  | طی دوره      | -                              | -                              |      |
| صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرماتی سهام      | مدیر صندوق       | معامله واحدهای صندوق     | ۳۳۰,۷۱۴,۵۶۵,۷۴۹    | طی دوره      | -                              | -                              |      |
| صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه  |                  |                          | ۳۶۵,۱۱۷,۳۲۹,۷۷۳    |              |                                |                                |      |
|                                           |                  |                          | ۲۴,۵۰۲,۷۲۶,۰۵۵,۱۹۲ |              | ۴۶۴,۷۴۳,۹۱۰,۴۳۳                | (۳۲,۰۰۵,۸۷۸,۹۱۰)               |      |

#### ۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.